PRESUPUESTOS GENERALES
DE NAVARRA 2022

INSTITUCIONES, ENTES PÚBLICOS, SOCIEDADES Y FUNDACIONES PÚBLICAS

ÍNDICE

PARLAMENTO DE NAVARRA 1
CÁMARA DE COMPTOS 22
DEFENSOR DEL PUEBLO 37
CONSEJO DE NAVARRA 53
CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.U. 65
NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.U. 77
CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.U. 92
INSTITUTO NAVARRO DE TECNOLOGÍAS E INFRAESTRUCTURAS AGROALIMENTARIAS, S.A.U. 104
GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.U. 117
NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.U. 129
NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS DE CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L. 141
CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.U. 150
NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.U. 161
CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.L.U. 172
TRABAJOS CATASTRALES, S.A.U. 183
TRACASA INSTRUMENTAL, S.L. 194
SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L. 205
START UP CAPITAL NAVARRA, S.A. 218
POTASAS DE SUBIZA, S.A.U 227
SALINAS DE NAVARRA, S.A 236
FUNDACIÓN BALUARTE 245
FUNDACIÓN MIGUEL SERVET 251
FUNDACIÓN PÚBLICA NAVARRA PARA LA PROVISIÓN DE APOYOS A PERSONAS CON DISCAPACIDAD.. 258
FUNDACIÓN PARA LA CONSERVACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO DE NAVARRA..... 264
FUNDACIÓN IDISNA 268
FUNDACIÓN CENER 273
FUNDACIÓN MIGUEL INDURÁIN 282
FUNDACIÓN GIZAIN 292
CONSORCIO PARA EL TRATAMIENTO DE RESIDUOS URBANOS DE NAVARRA..... 298
UNIVERSIDAD PÚBLICA DE NAVARRA 309

PARLAMENTO DE NAVARRA

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

En sesión celebrada el día 25 de octubre de 2021, la Junta de Portavoces del Parlamento de Navarra adoptó, entre otros, el siguiente Acuerdo:

La Mesa del Parlamento de Navarra aprobó, en sesión celebrada el día 21 de octubre de 2021, el Anteproyecto de Presupuestos del Parlamento de Navarra para el año 2022.

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

1º. Aprobar el Proyecto de Presupuestos del Parlamento de Navarra para el ejercicio 2022, de acuerdo al siguiente desglose:

- Importe total del Presupuesto de gastos: 14.937.877 euros.
- Importe total del Presupuesto de ingresos: 14.937.877 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 año 2022.

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

Pamplona, 25 de octubre de 2021

EL PRESIDENTE

PARLAMENTO DE NAVARRA NAFARROAKO PARLAMENTUA

Unai Hualde Iglesias

EXCMO. SR. CONSEJERO DE PRESIDENCIA, IGUALDAD, FUNCIÓN PÚBLICA E INTERIOR.-

C/ Navas de Tolosa, 1 - 31002 Pamplona/Iruña - Tel. 948 209 209 – Fax 948 228 444 – parlamento@parlamentodenavarra.es - www.parlamentodenavarra.es

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

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 2022.

(En Euros)

TRANSFERENCIAS CORRIENTES.....	14.135.197 €
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.....	776.205 €
TOTAL.....	**14.911.402 €**

Pamplona, 25 de octubre de 2021
EL PRESIDENTE,

PARLAMENTO DE NAVARRA
NAFARROAKO PARLAMENTUA

Unai Hualde Iglesias

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PROYECTO DE PRESUPUESTOS DEL PARLAMENTO DE NAVARRA

EJERCICIO 2022

Octubre, 2021.

ÍNDICE

PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2022

RESUMEN ECONÓMICO POR CAPÍTULOS

GASTOS		IMPORTE
CAPÍTULO I.-	GASTOS DE PERSONAL	8.296.912 €
CAPÍTULO II.-	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SS.	2.454.425 €
CAPÍTULO IV.-	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.239.433 €
CAPÍTULO V.-	CRÉDITO GLOBAL E IMPREVISTOS	147.297 €
CAPÍTULO VI.-	INVERSIONES REALES	739.010 €
CAPÍTULO VIII.-	ACTIVOS FINANCIEROS	57.795 €
CAPÍTULO IX.-	PASIVOS FINANCIEROS	3.005 €
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		**14.937.877 €**

INGRESOS		IMPORTE
CAPÍTULO III.-	TASAS Y OTROS INGRESOS	2.860 €
CAPÍTULO IV.-	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14.135.197 €
CAPÍTULO V.-	INGRESOS PATRIMONIALES	10 €
CAPÍTULO VII.-	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	776.205 €
CAPÍTULO VIII.-	ACTIVOS FINANCIEROS	23.010 €
CAPÍTULO IX.-	PASIVOS FINANCIEROS	595 €
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		**14.937.877 €**

ÍNDICE

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2022

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	PROYECTO 2022	% TOTAL
CAPÍTULO I.- GASTOS DE PERSONAL	8.296.912 €	55,54 %
CAPÍTULO II.- GASTOS EN BIENES CORRIENTES. Y SS.	2.454.425 €	16,43 %
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.239.433 €	21,69 %
CAPÍTULO V.- CRÉDITO GLOBAL E IMPREVISTOS	147.297 €	0,99 %
CAPÍTULO VI.- INVERSIONES REALES	739.010 €	4,95 %
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	57.795 €	0,39 %
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	3.005 €	0,02 %
TOTALES	**14.937.877 €**	**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**					8.296.912
		10				ALTOS CARGOS				2.916.092	
			100			**Retribuciones Altos Cargos**			2.916.092		
				1000	10000	Retribuciones Presidencia	75.582	75.582			
				1001	10010	Prestaciones a Ex-Presidentes	10	10			
				1005	10050	Retribuciones Parlamentarias y Parlamentarios	2.728.500	2.728.500			
				1006	10060	Retrib. Y Prestac. a Ex - Parlamentarios	10.000	10.000			
				1007	10070	Retribuciones Dietas Parlamentarias/os	102.000	102.000			
		11				PERSONAL EVENTUAL				591.070	
			110			**Retrib. Pers. Eventual Gabinete**			99.170		
				1100	11000	Retrib. Pers. Eventual Gabinete Presidencia	99.170	99.170			
			111			**Retribuciones otro personal eventual**			491.900		
				1110	11100	Retrib. Pers. Eventual otros cargos electos	491.900	491.900			
		12				PERSONAL				3.208.000	
			120			**Retribuciones Funcionarios**			1.650.000		
				1200	12000	Retribuciones Personal funcionario	1.650.000	1.650.000			
			121			**Personal contratado vacantes**			1.468.000		
				1210	12100	Retrib. Personal contratado Reserva plaza y vacantes	1.468.000	1.468.000			
			122			**Personal contratado encima plantilla**			90.000		
				1220	12200	Retrib. Personal contratado sustituciones y necesidades de servicio	90.000	90.000			

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				1.569.750	
			160			**Cuotas sociales**			1.354.750		
				1600	16000	Seguridad Social personal	754.800	754.800			
				1602	16020	Seguridad Social Parlamentarias y Parlamentarios	539.400	539.400			
				1603	16030	Otras mejoras sociales	16.550	16.550			
				1604	16040	Prima Seguros Parlamentarias y Parlamentarios	17.000	17.000			
				1605	16050	Prima Seguros personal Servicios	27.000	27.000			
						Fondo Capítulo I			215.000		
				1606	16060	Fondo Capítulo I	215.000	215.000			
		18				INDEMNIZACIONES Y SENTENCIAS					
			182			**Ejecución de sentencias**			12.000	12.000	
				1820	18200	Ejecución de sentencias	12.000	12.000			

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**					2.454.425
		20				ARRENDAMIENTOS Y MANTENIMIENTO				56.325	
			202			**Arrendamiento de locales**			20.000		
				2020	20200	Arrendamiento de locales	20.000	20.000			
			203			**Arrendamientos maquinaria y utillaje**			2.500		
				2030	20320	Arrendamientos	2.500	2.500			
			206			**Arrendam. Otro inmovilizado material**			33.825		
				2060	20600	Arrendamientos Bases de Datos	33.825	33.825			
		21				REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN				436.000	
			212			**Repar.y mantenim. del edificio**			122.000		
				2120	21200	Repar.y mantenimiento del edificio	122.000	122.000			
			213			**Repar. y mantenim. Maquinaria e instal.**			137.000		
				2130	21300	Repar. y mantenim. Maquinaria e instalaciones	137.000	137.000			
			216			**Repar. y mant. Equipos programas inf.**			175.000		
				2160	21600	Repar. y mant. Equipos y programas inf.	175.000	175.000			
			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				1.914.900	
			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**			68.500		
				2220	22200	Comunicaciones	61.500	61.500			
				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**			723.350		
				2261		Atenciones protocolarias y representativas		157.850			
					22610	Presidencia	9.000				
					22611	Atenciones sociales y protocolo	60.000				
					22612	Viajes ofic.Presidencia y Gabinete Presidencia	20.000				
					22613	Gtos.Viajes oficiales Sres. Parlamentarios	68.850				
				2262		Actividad. generales, de difusión y culturales		305.000			
					22620	Actividades de difusión y culturales	160.000				
					22625	Actividades generales	145.000				
				2263	22630	Gastos jurídico-contenciosos, ss.bancarios	7.500	7.500			
				2266	22660	Reuniones, conferencias y cursillos	45.000	45.000			
				2267		Edición de libros y otras publicaciones		33.000			
					22670	Ediciones y publicaciones	25.000				
					22675	Encuadernaciones	8.000				
				2268	22680	Servicios de información	175.000	175.000			
			227			**Trabajos realizados por otras empresas**			747.000		
				2271	22710	Servicios de limpieza y aseo	332.000	332.000			
				2279	22790	Otros trabajos realizados	415.000	415.000			
			228			**Suministros auxiliares**			312.670		
				2280	22800	Suministros	280.000	280.000			
				2282	22820	Repuestos	3.000	3.000			
				2284	22840	Material para limpieza y aseo	10.000	10.000			
				2285	22850	Vestuario	13.670	13.670			
				2287	22870	Material informático	6.000	6.000			
		24				OTRAS INDEMNIZACIONES				47.200	
			240			**Indemnizaciones a Personal Servicios**			47.200		
				2401	24010	Dietas y gastos viaje personal servicios	25.200	25.200			
				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**					3.239.433
		47				EMPRESAS			10.000	10.000	
			470	4709	47090	Ejecución de sentencias	10.000	10.000			
		48				INSTIT. SIN ANIMO DE LUCRO				3.229.433	
			481			**Asignaciones Grupos Parlamentarios**			2.935.433		
				4810	48100	Asignaciones Grupos Parlamentarios	2.935.433	2.935.433			
			482			**Convenios con otras Instituciones**			294.000		
				4820	48201	Convenio Universidad de Navarra	20.000	20.000			
				4820	48202	Convenio Universidad Pública de Navarra	120.000	120.000			
				4820	48203	Subvención Intergrupo Sahara	15.000	15.000			
				4820	48205	Subv. Iniciativas Legislativas Populares	20.000	20.000			
				4820	48206	Otros Convenios	45.000	45.000			
				4820	48207	Subv. Actividades de Desarrollo y solidaridad	74.000	74.000			
1000	5					**CRÉDITO GLOBAL E IMPREVISTOS**			147.297	147.297	147.297
		50	500	5000	50000	Crédito global y otros imprevistos	147.297	147.297			
1000	6					**INVERSIONES REALES**					739.010
		60				PROYECTOS DE INVERSIÓN NUEVA				739.000	
			602			**Edificios y otras construcciones**			65.000		
				6020	60200	Edificios	65.000	65.000			
			603			**Maquinaria, instalaciones y utillaje**			90.000		
				6031	60310	Instalaciones y maquinaria	90.000	90.000			
			605			**Mobiliario y enseres**			72.000		
				6051	60510	Mobiliario	52.000	52.000			
				6059	60590	Otro mobiliario y equipos	20.000	20.000			
			606			**Equipos proceso de información**			462.000		
				6060	60600	Equipos proceso información.Hardware	100.000	100.000			
					60601	Equipos proceso de información. Software	362.000	362.000			
			608			**Otro inmovilizado material**			50.000		
				6083	60830	Adquisición de libros y otras publicaciones	50.000	50.000			
		65				VEHÍCULOS			10	10	
			654	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**					3.005
		93				FIANZAS Y DEPÓSITOS				3.005	
			930			**Devolución de fianzas**			3.005		
				9300	93000	Devolución de fianzas y depósitos	3.005	3.005			

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2022

RESUMEN ECONÓMICO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	PROYECTO 2022	% TOTAL
CAPÍTULO III.- TASAS Y OTROS INGRESOS	2.860 €	0,02%
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14.135.197 €	94,60%
CAPÍTULO V.- INGRESOS PATRIMONIALES	10 €	0,00%
CAPÍTULO VII.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	776.205 €	5,22%
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	23.010 €	0,15%
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	595 €	0,01%
TOTALES	**14.937.877 €**	**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**					14.135.197
		40				TRANSF. CTES. GOBIERNO DE NAVARRA				14.135.197	
			400			**Transf. Corrientes Gobierno de Navarra**			14.135.197		
				4000	40000	Cap. Gasto (1+2+4)-Cap.ing.(3+5)	14.135.197	14.135.197			

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**					776.205
		70				TRANSF.CAPITAL GOBIERNO DE NAVARRA				776.205	
			700			**Transf. de capital del Gobierno de Navarra**			776.205		
				7000	70000	Cap. Gasto (6+8+9)- cap.Ing.(8+9)	776.205	776.205			
1000	8					**ACTIVOS FINANCIEROS**					23.010
		82				REINTEGROS PRÉSTAMOS CONCEDIDOS				23.000	
			821			**Reint. Préstamos concedidos a c/p y m/p**			23.000		
				8214	82140	Reintegro préstamos vivienda	8.000	8.000			
					82142	Reintegro anticipos de sueldo	15.000	15.000			
		87				REMANENTES DE TESORERIA				10	
			870			**Remanentes de tesorería**			10		
				8700	87000	Remanentes de tesoreria	10	10			
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.-

De conformidad con lo establecido en la Ley Foral 13/2007 de la Hacienda Foral de Navarra y en el Capítulo I del Reglamento económico financiero del Parlamento de Navarra, se presenta el proyecto de Presupuestos del Parlamento de Navarra correspondientes al año 2022, para su integración en el Proyecto de Presupuestos Generales de Navarra, con los siguientes datos fundamentales:

a) El Anteproyecto de Presupuestos del Parlamento de Navarra para el año 2022 fue aprobado por Acuerdo de Mesa de fecha 21 de octubre de 2021.

b) El Proyecto de Presupuesto asciende a un importe de 14.937.877 euros, cifra muy similar al global del Presupuesto consolidado definitivo del 2021, incluidos los créditos incorporados, con una reducción del 0,2% sobre éste.

c) La suma de las operaciones corrientes del Presupuesto de gastos asciende un 2,4%, en tanto que la suma de las operaciones de capital disminuye lo hacen un 30,8%.

d) En el Presupuesto de ingresos, las transferencias corrientes procedentes de los Presupuestos Generales de Navarra se incrementan un 2,8%, en tanto que las transferencias de capital disminuyen un 4,9%.

e) Los presupuestos del Parlamento de Navarra, a los efectos de su integración en el Proyecto de Presupuestos Generales de Navarra para 2022, se clasifican en:

Transferencias corrientes:	14.135.197 €
Transferencias de capital:	776.205 €

El Proyecto de Presupuestos del Parlamento de Navarra para el año 2022 persigue la elaboración de un presupuesto basado en criterios de transparencia, equilibrio y rigor financiero, impulsando un modelo de administración que vincule, por una parte la transformación digital, dirigida hacia el objetivo de alcanzar una administración electrónica, y por otra parte, el desarrollo del capital humano para la prestación de un servicio de calidad.

El proyecto de presupuestos incluye los créditos requeridos para el desarrollo de los proyectos estratégicos de implantación de la administración electrónica, de implementación de la reforma organizativa recientemente aprobada y de estabilización de los puestos creados en Plantilla Orgánica. Todo ello, se plantea sin perder de vista tanto el compromiso de mantenimiento de la estabilidad presupuestaria, pese a la activación de la cláusula de

ÍNDICE

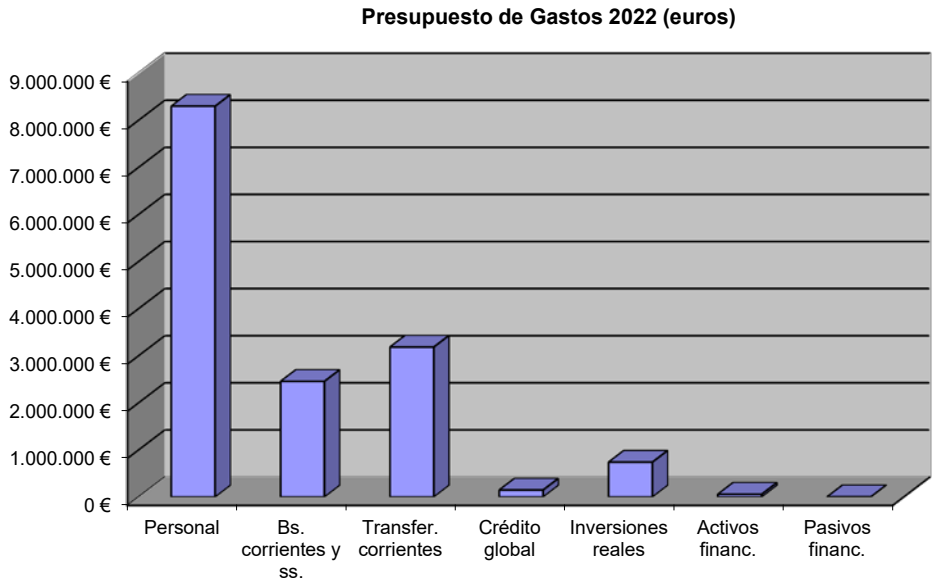
salvaguardia, como la búsqueda de la mejora en la calidad de la utilización de las finanzas públicas, la eficiencia en el gasto, y la naturaleza de carácter limitativo y vinculante del presupuesto público.

Por otro lado, se introducen en los Presupuestos del Parlamento de Navarra para el año 2022 nuevos avances en el cumplimiento de los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) de la Agenda 2030, alineando la práctica presupuestaria con las políticas de desarrollo marcadas en el Pacto contra la pobreza y la desigualdad.

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 2022, se han consignado 8.296.912 euros correspondientes a Capítulo I – Gastos de Personal, cifra que representa un 55,5% del Presupuesto total de gastos de la Cámara, y supone un incremento del 2,5% de las consignaciones respecto del ejercicio anterior.

Las partidas de este capítulo se adecúan a su ejecución actual, de acuerdo con las retribuciones aprobadas por la Mesa de la Cámara, previa audiencia, en su caso, de la Junta de Portavoces, con un incremento general en línea con el incremento general propuesto, de acuerdo a la previsión del deflactor del PIB para 2022.

De conformidad con el artículo 15.2 del Reglamento del Parlamento de Navarra, la Mesa, previa audiencia de la Junta de Portavoces, fijará las cuantías correspondientes a las distintas modalidades retributivas de Parlamentarios y Parlamentarias Forales, dentro de las consignaciones presupuestarias asignadas para ello.

ÍNDICE

Las retribuciones correspondientes al personal quedan referenciadas, tal y como determina el Estatuto del Personal al servicio del Parlamento de Navarra al criterio que, con carácter general, se fija para los funcionarios públicos, en la Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra.

En términos globales las cifras del Capítulo I resultan homogéneas respecto del ejercicio anterior, e incorporan los créditos requeridos para la ejecución efectiva de la reforma organizativa recientemente aprobada, y de la Plantilla Orgánica. La partida "Fondo de Capítulo I" recoge los créditos necesarios para atender obligaciones de difícil previsión, así como otras contingencias menores o mejoras sociales derivadas del dialogo social.

Se incluye también en este Capítulo, la partida destinada a atender, en su caso, posibles indemnizaciones derivadas de sentencias o litigios, en materia de personal, en los que el Parlamento de Navarra sea parte.

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

- Presidencia y Cargos electos.....	2.906.082 €
- Prestaciones y Cesantías.....	10.010 €
- Personal eventual.....	591.070 €
- Personal funcionario.....	1.650.000 €
- Personal contratado.....	1.558.000 €
- Cuotas sociales.....	1.354.750 €
- Fondo del Capítulo I.....	215.000 €
- Ejecución de sentencias.....	12.000 €

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

La dotación económica de esta Capítulo de gastos para el año 2022 alcanza los 2.454.425 euros, lo que representa el 16,5% del Presupuesto de gastos del ejercicio, con un incremento del 3,6 sobre la consignación del ejercicio anterior.

Atendiendo al grado de ejecución del Estado de Gastos, se incluyen los trabajos de mantenimiento habituales, a los que se añaden nuevos trabajos de canalización de la climatización plenum que no han podido ser realizados en 2021, y de recogida de pluviales y revisión de fachada.

Este Capítulo recoge gastos derivados de contratos prorrogados en algunos casos comprometidos en el ejercicio anterior, puesto que afectan a dos ejercicios presupuestarios. Los gastos correspondientes a partidas de Suministros y Mantenimientos informáticos sufren un incremento de créditos considerable, derivado de la situación actual del mercado.

Se incluyen además las propuestas formuladas por las Jefaturas de los Servicios, correspondientes a actuaciones para la finalización del proyecto implantación de la administración electrónica y gestión de documentos electrónicos, sobretodo referida a la parte de archivo electrónicos, así como, los servicios externos de traducción y transcripción, el contrato de servicios audiovisuales de televisión y la asistencia técnica para el sistema audiovisual y de votaciones.

ÍNDICE

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

- Arrendamientos.....	56.325 €
- Reparación y conservación.....	436.000 €
- Material oficina y comunicaciones.....	131.880 €
- Act. protocolarias, de difusión y generales.....	462.850 €
- Reuniones, cursos y desplazamientos.....	92.200 €
- Publicaciones y servicios de información.....	208.000 €
- Servicios exteriores.....	747.000 €
- Suministros y otros gastos.....	320.170 €

CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES.-

La consignación presupuestaria de este Capítulo económico asciende a 3.239.433 euros, un 21,7% 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 90% corresponde a las asignaciones a Grupos y, el resto, a otras subvenciones entre las que se encuentran, al igual que en ejercicios anteriores, los convenios que se firman con la Universidad de Navarra, la Universidad Pública de Navarra o la Subvención del Intergrupo Parlamentario – Paz y libertad para el pueblo saharaui.

La consignación presupuestaria aplicada a la partida de Subvenciones abonadas a los Grupos Parlamentarios, que permanecían invariables desde el año 2012, se incrementa un 2%.

La partida denominada “Subvenciones a actividades de Desarrollo y Solidaridad” incrementa sus créditos en aplicación del compromiso político y económico con los Objetivos de Desarrollo Sostenible de la Agenda 2030, adoptado en el Pacto contra la pobreza y la desigualdad, ascendiendo del 0,4 al 0,5% del Presupuesto de gastos. Su ejecución se realiza, en la medida de lo posible, en concordancia con las líneas de actuación establecidas en el III Plan Director de Cooperación Navarra (2021-2024).

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 se atiende a su nivel de ejecución y a las propuestas presentadas la partida presupuestaria correspondiente a Otros Convenios.

Se incluye también en este Capítulo, la partida destinada a atender, en su caso, posibles indemnizaciones derivadas de sentencias o litigios en los que el Parlamento de Navarra sea parte.

CAPÍTULO V.- CRÉDITO GLOBAL Y OTROS IMPREVISTOS.-

Contiene el crédito global, regulado por el artículo 10 del Reglamento Económico Financiero del Parlamento de Navarra aprobado por la Mesa con fecha 27 de enero de 2020 (BOPN nº. 19 de 7 de febrero de 2020), dentro del Capítulo V.

ÍNDICE

CAPÍTULO VI.- INVERSIONES REALES.-

Este Capítulo integra los proyectos estratégicos de inversión que tiene previsto acometer el Parlamento de Navarra durante el ejercicio 2022, 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 739.010 euros, cifra que representa el 5% del gasto total, y disminuye en cerca de un 32% con respecto a las consignaciones del ejercicio anterior.

Cabe destacar como proyectos que se incluyen en este Capítulo, los siguientes:

a) El proyecto de insonorización de las cabinas de traducción en el Salón de Plenos y en las salas de Comisiones.
b) Actuaciones derivadas del estudio de accesibilidad del edificio.
c) Se incluye un importe para las mejoras del sistema de climatización y la renovación de equipos de reprografía.
d) El proyecto de implantación de la administración electrónica para su adaptación a las Leyes 39/ 2015 y 40/ 2015: tanto en lo que resulte pendiente de ejecución de la herramienta de gestión de expedientes electrónicos, como en su parte de archivo electrónico y su integración con las herramientas existentes, en base a la Hoja de ruta aprobada por la Mesa con fecha 8 de junio de 2020.

Los proyectos de gastos correspondientes a inversión en mobiliario 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 3.005 euros, respectivamente, estos Capítulos representan el 0,4 % del total de gastos correspondientes al ejercicio 2022.

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

La estimación del conjunto de ingresos recogida en el Proyecto de Presupuestos para el año 2022 asciende a 14.937.877 euros.

Las transferencias corrientes y de capital que se reciben del Presupuesto General de Navarra, suponen el 94% y el 5%, respectivamente, del total de los ingresos previstos para el año 2022. La partida de transferencias corrientes aumenta en un 2,8%, con respecto al ejercicio anterior, y la de transferencias de capital disminuye 4,9% quedando sus importes en 14.135.197 y 776.205 euros 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

Código seguro de Verificación : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida

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 28 de septiembre de 2021, el anteproyecto de presupuestos generales de la Cámara de Comptos de Navarra para 2022, oídos los auditores y auditoras 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 2022", adjunto a esta resolución, por importe de 3.245.800 euros.

Segundo. Las retribuciones de la Presidencia, del personal eventual, funcionario y contratado experimentarán en el ejercicio 2022 el mismo incremento que con carácter general se establezca en la Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para dicha anualidad.

Tercero. Remitir el proyecto de presupuesto de la Cámara de Comptos de Navarra para el ejercicio 2022, a la directora general de Presupuesto del Departamento de Economía y Hacienda, 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, a la administradora, a la interventora y a la Junta de Personal de la Cámara de Comptos, a efectos de su conocimiento, así como su publicación en la página web de la Cámara de Comptos.

Pamplona-Iruña, 30 de septiembre de 2021

Asunción Olaechea Estanga
Presidenta de la Cámara de Comptos de Navarra

CSV : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida
FIRMANTE(1) : MARIA ASUNCION OLAECHEA ESTANGA | FECHA : 30/09/2021 12:36 | Sin acción específica | Sello de Tiempo: 30/09/2021 12:37

Código seguro de Verificación : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida



CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA

NAFARROAKO KONTUEN GANBERA

CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS DEL

PROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA,

PARA **2022**

CSV : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22

DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida

FIRMANTE(1) : MARIA ASUNCION OLAECHEA ESTANGA | FECHA : 30/09/2021 12:36 | Sin acción específica | Sello de Tiempo: 30/09/2021 12:37

Código seguro de Verificación : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida

Cap.	Artº	Conc.	Subcon.	Denominaciones		
				CAPITULO I		
1				**GASTOS DE PERSONAL**		**2.735.300**
	10			**Altos Cargos**		**91.200**
			10000	Retribuciones altos cargos	91.200	
	11			**Personal eventual del Gabinete**		**42.600**
			11000	Retribuciones personal eventual	42.600	
	12			**Personal funcionario**		**2.133.500**
			12300	Retribuciones personal funcionario	2.133.500	
	13			**Personal contratado**		**12.400**
			13100	Retribuciones personal contratado temporal	12.400	
	14			**Fondo Capítulo I**		**35.000**
			14300	Fondo Capítulo I	35.000	
	16			**Cuotas, prestaciones y gtos. sociales a cargo empleador**		**420.600**
		160		Cuotas sociales	384.500	
			16000	Seguridad Social	384.500	
		162		Gastos sociales de personal	36.100	
			16200	Formación y perfeccionamiento de personal	25.000	
			16205	Seguros	10.500	
			16209	Otros gastos sociales	600	
				CAPITULO II		
2				**GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**		**411.500**
	21			**Reparaciones, mantenimiento y conservación**		**87.000**
		212	21200	Edificios y otras construcciones	10.000	
		213	21300	Maquinaria, instalaciones y utillaje	10.000	
		215	21500	Mobiliario y enseres	2.000	
		216	21600	Equipamiento para procesos de información	35.000	
		219	21900	Programas informát. Inmov. Inmaterial	30.000	
	22			**Material, suministros y otros**		**295.500**
		220		Material de oficina	27.500	
			22000	Ordinario no inventariable	10.000	
			22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	16.500	
			22002	Material informático no inventariable	1.000	
		221		Suministros	30.500	
			22100	Energía eléctrica	15.000	
			22101	Agua	3.000	
			22103	Combustibles y carburantes	10.000	
			22106	Suministros varios	2.500	
		222		Comunicaciones	9.500	
			22200	Telefónicas e informáticas	8.500	
			22201	Postales y mensajería	1.000	
		226		Gastos diversos	32.000	
			22600	Atenciones protocolarias de la Cámara	15.000	
			22601	Gastos diversos de Presidencia	6.000	
			22602	Publicidad y propaganda	2.000	
			22607	Participación en Tribunales selectivos	6.000	
			22630	Gastos financieros	1.500	
			22699	Otros gastos diversos	1.500	

CSV : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida
FIRMANTE(1) : MARIA ASUNCION OLAECHEA ESTANGA | FECHA : 30/09/2021 12:36 | Sin acción específica | Sello de Tiempo: 30/09/2021 12:37

ÍNDICE

Cap.	Artº	Conc.	Subcon.	Denominaciones			
		227		Trabajos realizados por otras empresas		196.000	
			22700	Limpieza y aseo	54.000		
			22701	Seguridad	52.000		
			22706	Estudios y trabajos técnicos	80.000		
			22708	Edición de libros y otras publicaciones	10.000		
	23			**Indemnizaciones por razón del servicio**			**4.000**
		231		Gastos de viaje		4.000	
			23120	Del personal	4.000		
	27		27000	**Crédito Global**			**25.000**
				CAPITULO IV			
4				**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**			**17.500**
	48			**A familias e instituciones sin fines de lucro**			**17.500**
		480	48000	Premios, becas y pensiones de estudio e investigación		10.500	
		489		Otras transferencias		7.000	
			48901	Cuota socio EURORAI	2.000		
			48902	Cuota OCEx. Revista Aditª y Página web	5.000		
			48903	Convenio FIASEP	0		
				CAPITULO VI			
6				**INVERSIONES REALES**			**57.500**
	62			**Inversión nueva asociada al funcionam. de los servicios**			**57.500**
		622	62200	Edificios y otras construcciones		4.000	
		623	62300	Maquinaria, instalaciones y utillaje		2.000	
		624	62400	Libros y otras publicaciones		1.500	
		625	62500	Mobiliario y enseres		15.000	
		626	62600	Equipos para procesos información		15.000	
	64	641	64100	Aplicaciones informáticas		20.000	
				CAPITULO VIII			
8				**ACTIVOS FINANCIEROS**			**24.000**
	83			**Concesión de préstamos fuera del sector público**			**24.000**
			83100	Préstamos		12.000	
			83200	Anticipos		12.000	
				TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS 2022			**3.245.800**

Código seguro de Verificación : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida

CSV : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida
FIRMANTE(1) : MARIA ASUNCION OLAECHEA ESTANGA | FECHA : 30/09/2021 12:36 | Sin acción específica | Sello de Tiempo: 30/09/2021 12:37

ÍNDICE

Código seguro de Verificación : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida

Capítulo	Artículo	Concepto	Subcon	Denominaciones		
				CAPITULO III. TASAS Y OTROS INGRESOS		
3				**TASAS Y OTROS INGRESOS**		**160**
	36			**Ventas**		**160**
		36000		Publicaciones	60	
		39900		Otros ingresos	100	
				CAPITULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
4				**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**		**3.186.378**
	45			**De la Administración General de la Comunidad Foral de Navarra**		**3.186.378**
		455		De la Admón.Gral. de la Comunidad Foral	3.186.378	
				CAPITULO V. INGRESOS PATRIMONIALES		
5				**INGRESOS PATRIMONIALES**		**200**
	52			**Intereses de depósitos**		**200**
		520		Intereses de depósitos	200	
				CAPITULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
7				**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**		**57.500**
	75			**De la Administración General de la Comunidad Foral**		**57.500**
		755		De la Admón. Gral. de la Comunidad Foral	57.500	
				CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS		
8				**ACTIVOS FINANCIEROS**		**1.562**
	83			**Reintegro de préstamos concedidos fuera del sector público**		**1.562**
		831		A largo plazo	1.562	
			83100	De préstamos	1.562	
			83200	De anticipos	0	
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS 2022						**3.245.800**

CSV : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida
FIRMANTE(1) : MARIA ASUNCION OLAECHEA ESTANGA | FECHA : 30/09/2021 12:36 | Sin acción específica | Sello de Tiempo: 30/09/2021 12:37

ÍNDICE

Código seguro de Verificación : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida

MEMORIA DEL PROYECTO DE PRESUPUESTOS DE LA CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA PARA 2022

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 Economía y Hacienda del Gobierno de Navarra, antes del 1 de octubre, a efectos de su integración en el Proyecto de Presupuestos Generales de Navarra para 2022.

El proyecto de presupuestos de la Cámara para 2022 asciende a 3.245.800 euros, cifra superior a la de 2021 que fue de 2.845.165, con un incremento de 400.635 euros, y que representa un aumento del 14,08 por ciento.

Por capítulos, el proyecto de presupuesto de gastos para 2022, comparado con el de 2021, se desglosa de la siguiente manera:

Capítulo	2022	2021	Diferencia
1. Gastos de personal	2.735.300	2.407.535	327.765
2. Bienes corrientes y servicios	411.500	367.130	44.370
4. Transferencias corrientes	17.500	8.500	9.000
6. Inversiones reales	57.500	38.000	19.500
8. Activos financieros	24.000	24.000	0
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	3.245.800	2.845.165	400.635

Gastos de Personal, con 2.735.300 euros, representa el 84,27 por ciento del total del presupuesto; Bienes corrientes y servicios, con 411.500 euros, el 12,68 por ciento; Transferencias corrientes, con 17.500 euros, el 0,54 por ciento; Inversiones reales, con 57.500 euros, el 1,77 por ciento; y Activos financieros, con 24.000 euros, el 0,74 por ciento.

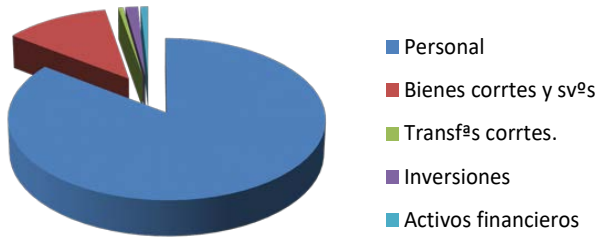
Respecto a 2021, se aprecia que el capítulo que determina en mayor medida el aumento presupuestario es el de Gastos de personal, que excede respecto al del año anterior en 327.765 euros; el de Bienes corrientes y servicios también aumenta 44.370; Transferencias corrientes sube 9.000 euros; Inversiones reales se incrementa en 19.500 euros; y Activos financieros queda igual que en 2021.

CSV : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida
FIRMANTE(1) : MARIA ASUNCION OLAECHEA ESTANGA | FECHA : 30/09/2021 12:36 | Sin acción específica | Sello de Tiempo: 30/09/2021 12:37

ÍNDICE

Código seguro de Verificación : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida

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



El presupuesto de ingresos de la Cámara para 2022, que asciende a 3.245.800 euros, se clasifica en:

Capítulo	2022	2021	Diferencia
3. Tasas y otros ingresos	160	160	0
4. Transferencias corrientes	3.186.378	2.804.238	382.140
5. Ingresos patrimoniales	200	200	0
7. Transferencias de capital	57.500	38.000	19.500
8. Activos financieros	1.562	2.567	-1.005
Total presupuesto de ingresos	3.245.800	2.845.165	400.635

Los principales capítulos del presupuesto de ingresos de la Cámara de Comptos para 2022 son: Transferencias corrientes, con un importe de 3.186.378 euros, que representa el 98,17 por ciento del total del presupuesto; Transferencias de capital con 57.500 euros, representa el 1,77 por ciento y Activos financieros, con 1.562 euros, el 0,05 por ciento.

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

CSV : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida
FIRMANTE(1) : MARIA ASUNCION OLAECHEA ESTANGA | FECHA : 30/09/2021 12:36 | Sin acción específica | Sello de Tiempo: 30/09/2021 12:37

ÍNDICE

Código seguro de Verificación : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida

GASTOS

Capítulo I. Gastos de personal

Para la elaboración de los importes de este capítulo partimos de las retribuciones del personal consolidadas para 2021. Se prevé la posibilidad de que el incremento en las retribuciones ascienda a un dos por ciento. Así, las siguientes partidas contienen créditos suficientes para afrontar este incremento.

El desglose del gasto de personal por partidas, y su comparación con el presupuesto de 2021 es el que se muestra en el cuadro siguiente.

Capítulo	2022	2021	Diferencia
Altos cargos (Presidencia)	91.200	88.600	2.600
Personal eventual	42.600	41.335	1.265
Personal funcionario	2.133.500	1.917.000	216.500
Personal contratado	12.400	0	12.400
Fondo del capítulo I	35.000	8.000	27.000
Seguridad Social	384.500	317.000	67.500
Formación y perfeccionamiento del personal	25.000	25.000	0
Seguros	10.500	10.000	500
Otros gastos sociales	600	600	0
Total partidas capítulo I	2.735.300	2.407.535	327.765

El importe previsto en este capítulo para 2022 es de 2.735.300 euros, superior en 327.765 euros respecto a 2021, lo que supone un incremento del 13,61 por ciento sobre 2021. Es el capítulo al que se destina la mayor parte del gasto, el 84,27 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 funcionario y personal contratado. También contiene la aportación de las cuotas patronales al régimen general de la Seguridad Social por el personal afiliado al mismo. Lo completan las partidas correspondientes a gastos sociales a cargo del empleador ("Formación y perfeccionamiento del personal", "Seguros" y "Otros gastos sociales") así como la dotación del "Fondo del capítulo I", destinada a dotar a las demás partidas del capítulo ante posibles incrementos que se produzcan a lo largo del ejercicio.

El mayor incremento se produce en la partida de "Personal funcionario" que incrementa 216.500 euros como consecuencia de la previsible incorporación de tres técnicos/as de auditoría y dos auditores/as en el primer semestre del año.

Hay que mencionar, que para este ejercicio se ha dotado con 12.400 euros la partida de "Personal contratado" para cubrir cuatro meses por una posible jubilación. En 2021 no tuvo dotación alguna.

CSV : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida
FIRMANTE(1) : MARIA ASUNCION OLAECHEA ESTANGA | FECHA : 30/09/2021 12:36 | Sin acción específica | Sello de Tiempo: 30/09/2021 12:37

ÍNDICE

Código seguro de Verificación : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida

La partida de "Seguridad Social" aumenta 67.500 euros. En este importe inciden tanto el posible aumento de las cotizaciones, que se ha estimado en un tres por ciento, como el aumento de la plantilla.

Las partidas de "Altos Cargos", correspondiente a las retribuciones de la Presidencia, y la de "Personal eventual", que se corresponde con las de la secretaria de la Presidencia, experimentan un aumento de 2.600 y 1.265 euros, respectivamente, ya que se ha contemplado la misma subida salarial que para los funcionarios.

El "Fondo del capítulo I", cuyo cometido es dotar de crédito a las demás partidas del capítulo si surgen imprevistos al alza, se sitúa en 35.000 euros, importe que excede en 27.000 euros al del ejercicio anterior.

La partida "Formación del Personal" se ha dotado con la misma cantidad que en 2021.

La partida de "Seguros" experimenta un ligero aumento de 500 euros que obedece a las altas de personal y a un posible incremento de las pólizas. Y, por último, "Otros gastos sociales", presenta el mismo importe que en el ejercicio anterior.

Capítulo II. Gastos en bienes corrientes y servicios

Este capítulo, con 411.500 euros, aumenta en 44.370 euros respecto a 2021 que fue de 367.130 euros; es decir, crece un 12,09 por ciento. Es el segundo capítulo en importancia por su importe y representa el 12,68 por ciento respecto al total del presupuesto.

A continuación se reflejan las dotaciones de cada una de las partidas integrantes del mismo y su comparación con el presupuesto de 2021.

Capítulo	2022	2021	Diferencia
Reparaciones, mantenimiento y conservación	87.000	71.000	16.000
Edificios y otras construcciones	10.000	8.000	2.000
Maquinaria, instalaciones y utillaje	10.000	10.000	0
Mobiliario y enseres	2.000	2.000	0
Equipamiento para procesos de información	35.000	28.000	7.000
Programas informáticos Inmovilizado Inmaterial	30.000	23.000	7.000
Material de oficina, suministros y otros			
Material de oficina	27.500	27.000	500
Material de oficina ordinario no inventariable	10.000	10.000	0
Prensa, revistas libros y otras publicaciones	16.500	16.000	500
Material informático no inventariable	1.000	1.000	0
Suministros	30.500	26.000	4.500
Energía eléctrica	15.000	12.000	3.000
Agua	3.000	3.000	0
Combustibles y carburantes	10.000	8.500	1.500
Suministros varios	2.500	2.500	0
Comunicaciones	9.500	9.500	0
Telefónica e informáticas	8.500	8.500	
Postales y mensajería	1.000	1.000	

CSV : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida
FIRMANTE(1) : MARIA ASUNCION OLAECHEA ESTANGA | FECHA : 30/09/2021 12:36 | Sin acción específica | Sello de Tiempo: 30/09/2021 12:37

ÍNDICE

Código seguro de Verificación : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida

Gastos diversos		32.000	24.200	7.800
Atenciones protocolarias de la Cámara	15.000	13.000	2.000	
Gastos diversos Presidencia	6.000	6.000	0	
Publicidad y propaganda	2.000	500	1.500	
Participación en tribunales selectivos	6.000	3.000	3.000	
Gastos financieros	1.500	200	1.300	
Otros gastos diversos	1.500	1.500	0	
Trabajos realizados por otras empresas		196.000	185.430	10.570
Limpieza y aseo	54.000	52.700	1.300	
Seguridad	52.000	42.730	9.270	
Estudios y trabajos técnicos	80.000	80.000	0	
Edición de libros y otras publicaciones	10.000	10.000	0	
Indemnizaciones por razón de servicio		4.000	4.000	0
Gastos de viaje personal funcionario	4.000	4.000		
Crédito global		25.000	20.000	5.000
Total partidas capítulo II		411.500	367.130	44.370

Tres de las partidas que conforman el artículo 21 de "Reparaciones, mantenimiento y conservación" experimentan un incremento que se justifica con los posibles aumentos de los precios, así como en el mantenimiento de los equipos y programas informáticos. Así, los incrementos se reflejan en "Edificios y otras construcciones" 2.000 euros, en "Equipamiento para procesos de información" 7.000 euros y en "Programas informát. Inmov. Inmaterial" 7.000 euros. El resto de las partidas de este artículo no sufre variación.

El artículo 22 de "Material, suministros y otros", experimenta incremento en las siguientes partidas: "Prensa, revistas, libros y otras publicaciones" 500 euros para hacer frente al incremento en los importes de la facturación; "Energía eléctrica" 3.000 con los que se afrontará el considerable incremento en el precio de la luz; "Combustibles y carburantes" 1.500 para afrontar el aumento en coste de la calefacción; "Atenciones protocolarias" y "Publicidad y propaganda" 2.000 y 1.500 euros, respectivamente, para un mayor gasto por el previsible cambio de la presidencia; "Participación en tribunales selectivos" contempla un incremento de 3.000 euros para hacer frente al gasto de las convocatorias previstas, así como a los gastos para cubrir otro posible proceso selectivo por jubilación; "Gastos financieros" se incrementa en 1.300 euros para hacer frente al gasto de custodia de los fondos en la entidad bancaria.

La dotación de la partida de "Limpieza y aseo" se sitúa en la cuantía establecida en su contrato para 2022 más un leve aumento para posibles cambios en el contrato. La partida "Seguridad y Vigilancia" se incrementa considerablemente por contemplarse la posibilidad de una ampliación en el número de horas fijadas hasta la fecha.

De conformidad con la normativa vigente, se incluye en este capítulo la previsión de un "Crédito global" por importe de 25.000 euros destinado a las desviaciones en las previsiones y para gastos imprevistos, en el global del presupuesto, que puedan surgir durante el ejercicio.

CSV : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida
FIRMANTE(1) : MARIA ASUNCION OLAECHEA ESTANGA | FECHA : 30/09/2021 12:36 | Sin acción específica | Sello de Tiempo: 30/09/2021 12:37

ÍNDICE

Código seguro de Verificación : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida

Capítulo IV. Transferencias corrientes

A continuación se muestran las partidas que integran este capítulo.

Partida	2022	2021	Diferencia
Premios, becas y pensiones de estudio e investigación	10.500	1.500	9.000
Cuota socio EURORAI	2.000	2.000	0
Revista de Auditoría y página Web OCEx	5.000	5.000	0
Total partidas capítulo IV	17.500	8.500	9.000

Con un total de 17.500 euros, este capítulo supone únicamente el 0,54 por ciento del total del presupuesto. Aumenta respecto a 2021 en 9.000 euros, por la mayor consignación presupuestaria a la partida "Premios, becas y pensiones de estudio e investigación". Este aumento responde a la posibilidad de convocar una beca. El resto de las partidas no sufre variación.

Capítulo VI. Inversiones reales

Con un total de 57.500 euros, este capítulo representa el 1,77 por ciento del total presupuestario.

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

Partida	2022	2021	Diferencia
Edificios y otras construcciones	4.000	4.000	0
Maquinaria, instalaciones y utillaje	2.000	2.000	0
Mobiliario y enseres	15.000	1.000	14.000
Libros y otras publicaciones	1.500	1.000	500
Equipos para procesos de información	15.000	10.000	5.000
Aplicaciones informáticas	20.000	20.000	0
Total partidas capítulo VI	57.500	38.000	19.500

Las partidas de "Edificios y otras construcciones", "Maquinaria, instalaciones y utillaje" y "Aplicaciones informáticas" permanecen como el año anterior. La de "Mobiliario y enseres" aumenta en 14.000 euros debido al previsible cambio de la presidencia, y donde se incluiría, además, el retrato de la presidenta saliente. La partida de "Libros y otras publicaciones se dota con 500 euros más para posibles compras. Por último, la partida "Equipos para procesos de información" se aumenta en 5.000 euros en previsión de la actualización de los equipos.

CSV : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida
FIRMANTE(1) : MARIA ASUNCION OLAECHEA ESTANGA | FECHA : 30/09/2021 12:36 | Sin acción específica | Sello de Tiempo: 30/09/2021 12:37

ÍNDICE

Código seguro de Verificación : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida

Capítulo VIII. Activos financieros

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

Partida	Importe 2022	Importe 2021	Diferencia
Préstamos	12.000	12.000	0,00
Anticipos de sueldo	12.000	12.000	0,00
Total partidas capítulo VIII	24.000	24.000	0,00

Las partidas de este capítulo no sufren variación respecto al ejercicio anterior.

CSV : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida
FIRMANTE(1) : MARIA ASUNCION OLAECHEA ESTANGA | FECHA : 30/09/2021 12:36 | Sin acción específica | Sello de Tiempo: 30/09/2021 12:37

Código seguro de Verificación : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida

INGRESOS

Los ingresos presupuestarios previstos para 2022 ascienden a 3.245.800 euros.

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

Capítulo	Importe 2022	Importe 2021	Diferencia
III. Tasas y otros ingresos	160	160	0
IV. Transferencias corrientes	3.186.378	2.804.238	382.140
V. Ingresos patrimoniales (intereses de depósitos)	200	200	0
VI Transferencias de capital	57.500	38.000	19.500
VIII. Activos financieros (Reintegro Préstamos y Anticipos)	1.562	2.567	- 1.005
TOTAL PARTIDAS DE INGRESOS	3.245.800	2.845.165	400.635

Los principales capítulos que lo componen son: “Transferencias corrientes” y “Transferencias de capital” con 3.186.378 y 57.500 euros, respectivamente.

Las “Transferencias corrientes” suponen, el 98,17 por ciento del total de los ingresos y aumentan en 382.140 euros respecto a 2021, debido al incremento de los gastos previsto para el ejercicio de 2022.

Las “Transferencias de capital”, con 57.500 euros, representan el 1,77 por ciento del total de ingresos y aumentan 19.500 euros respecto al presupuesto del año anterior; el mismo incremento que las inversiones previstas para 2022 financiadas en su totalidad con transferencias de capital.

Decrecen las previsiones en el capítulo VIII, de “Activos financieros”, en 1.005 euros, y se mantienen igual el capítulo III, referido a la venta de publicaciones, así como el V en el que recoge los intereses que producen las cuentas bancarias a nombre de la institución.

Pamplona, 30 de septiembre de 2021

Asunción Olaechea Estanga
Presidenta de la Cámara de Comptos de Navarra

CSV : GEN-2652-85bc-2b64-1141-9531-5856-0b1b-7d22
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : https://portafirmas.redsara.es/pf/valida
FIRMANTE(1) : MARIA ASUNCION OLAECHEA ESTANGA | FECHA : 30/09/2021 12:36 | Sin acción específica | Sello de Tiempo: 30/09/2021 12:37

Real Casa de la Moneda
Fábrica Nacional
de Moneda y Timbre

El servicio de Soporte del Servicio de Notificaciones Electrónicas y Dirección Electrónica Habilitada CERTIFICA:

- Que el Ministerio de Asuntos Económicos y Transformación Digital (a través de la Secretaría General de Administración Digital) es, actualmente, el titular del Servicio de Notificaciones Electrónicas (SNE) y Dirección Electrónica Habilitada (DEH) de acuerdo con la Orden PRE/878/2010 y el Real Decreto 139/2020, de 28 de enero. El prestador de dicho servicio desde el 26 de junio de 2015 es la Fábrica Nacional de Moneda y Timbre-Real Casa de la Moneda (FNMT-RCM), según Encomienda de Gestión en vigor del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas.

-Que a través de dicho servicio se envió la notificación:

Referencia: 5130608615596d984c64
Administración actuante: Camara de Comptos Navarra (CDCDNAVA)
Titular: DEPARTAMENTO DE ECONOMÍA Y HACIENDA - S3100004E
Asunto: "ProyPresupCComptos2021"
A/A Begoña Urrutia Juanicotena, Directora General de Presupuestos, Patrimonio y Política Económica, Proyecto de Presupuestos de la Cámara de Comptos de Navarra para 2022. Registro de Salida número 2021/137

con el siguiente resultado:

Fecha de puesta a disposición: 30/09/2021 12:53:05
Fecha de aceptación : 30/09/2021 14:34:33

Datos del certificado digital receptor: certificado de persona física, cuyo titular es DEPARTAMENTO DE ECONOMÍA Y HACIENDA, con NIF S3100004E, emisor CN=AC Representación, OU=CERES, O=FNMT-RCM, C=ES, en vigor en la fecha de recogida.

Lo que se certifica a los efectos oportunos en Madrid a 30 de septiembre de 2021

Servicios de Notificaciones Electrónicas y de Dirección Electrónica Habilitada de la FNMT-RCM.

DEFENSOR DEL PUEBLO

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL DEFENSOR DEL PUEBLO DE NAVARRA

EJERCICIO 2022

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2022

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 2022, que asciende, tanto en gastos como ingresos, a un total de 873.800 euros, lo que representa un aumento del 2,8% respecto al Presupuesto consolidado del Defensor del Pueblo de Navarra del ejercicio 2021.

Es importante señalar, a pesar del ligero incremento presupuestario, la gran reducción realizada en los últimos quince años (del 35% respecto al presupuesto consolidado del ejercicio 2007).

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. Como líneas generales del mismo, cabe reseñar:

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 última plantilla aprobada por la Mesa del Parlamento de Navarra (la del ejercicio 2019, en sesión celebrada el 14 de enero de 2019).

- en segundo lugar, el número de puestos de trabajo es el mismo que en los ejercicios 2012 a 2021 (en 2012 se redujo la plantilla orgánica en un 33%

ÍNDICE

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 incremento del 1,9% respecto al Presupuesto consolidado del ejercicio 2021, debido a los efectos de modificaciones en grado y antigüedad del personal al servicio de la institución, al incremento en las cotizaciones a la Seguridad Social y al incremento general de las retribuciones de un 2%.

  Todos estos incrementos han sido presupuestados en la partida 1604, denominada “Fondo capítulo I”, del presupuesto de gastos.

Capítulo II Gastos en bienes corrientes y servicios

El Anteproyecto de presupuesto del Capítulo II de Gastos en Bienes Corrientes y Servicios, que recoge aquellos gastos necesarios para el funcionamiento de la institución, refleja un incremento del 1,5% respecto al presupuesto consolidado del ejercicio 2021. No hay ninguna partida que presente variaciones significativas.

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 contratados, tales como seguros, limpieza, traducciones y gestión y asesoramiento de la comunicación institucional, entre otros.

Capítulo IV Transferencias corrientes

En lo que se refiere al capítulo IV de Transferencias corrientes, el Anteproyecto de Presupuesto 2022 no experimenta variación alguna respecto al presupuesto consolidado del ejercicio 2021. En este capítulo se recogen los gastos derivados de las convocatorias de becas para personas con grado en Derecho que se realizan desde la institución, sin que haya variación en el número de becarios ni en el número de horas diarias de la beca.

Gastos de capital

Los capítulos referentes a gastos de capital (Capítulo VI a IX) se incrementan en un 49,3% respecto al presupuesto del ejercicio 2021, aunque únicamente representan el 3,5% del total de gastos presupuestados para 2022. El incremento se debe a la necesidad de realizar inversiones en los sistemas, equipos y programas informáticos de la institución.

ÍNDICE

INGRESOS

Por lo que respecta a los ingresos, las transferencias para gastos corrientes y gastos de capital procedentes de Gobierno de Navarra suponen el 100% 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 del personal al servicio del Defensor del Pueblo de Navarra para el año 2022 se acompaña al anteproyecto de presupuestos.

En resumen, se plantea un proyecto o propuesta de presupuesto adecuado a la actual coyuntura económica y a las necesidades de la institución en el año 2022, para garantizar el normal funcionamiento de la misma en sus aspectos esenciales.

Pamplona, 30 de septiembre de 2021

El Defensor del Pueblo de Navarra
Nafarroako Arartekoa

Francisco Javier Enériz Olaechea

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2022

CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS

ÍNDICE

CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS A LOS EFECTOS DE SU INTEGRACIÓN EN EL PROYECTO DE LEY FORAL DE PRESUPUESTOS GENERALES DE NAVARRA PARA EL AÑO 2022

TRANSFERENCIAS CORRIENTES ……	843.460,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL ……..	30.240,00
TOTAL ……	**873.700,00**

ÍNDICE

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS E INGRESOS POR CAPÍTULOS

GASTOS		INGRESOS	
Capítulo	Importe	Capítulo	Importe
I Gastos de personal	602.700,00	III Tasas y otros ingresos	20,00
II Gastos en bienes corrientes y servicios	202.000,00	IV Transferencias corrientes	843.460,00
IV Transferencias corrientes	38.800,00	V Ingresos patrimoniales	20,00
VI Inversiones reales	30.000,00	VII Transferencias de capital	30.240,00
VIII Activos financieros	200,00	VIII Activos financieros	40,00
IX Pasivos financieros	100,00	IX Pasivos financieros	20,00
TOTAL	**873.800,00**	**TOTAL**	**873.800,00**

ÍNDICE

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS

CAPÍTULO	IMPORTE	%
I GASTOS DE PERSONAL	602.700,00	68,97%
II GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	202.000,00	23,12%
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	38.800,00	4,44%
VI INVERSIONES REALES	30.000,00	3,43%
VIII ACTIVOS FINANCIEROS	200,00	0,02%
IX CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS	100,00	0,01%
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**873.800,00**	**100,00%**

ÍNDICE

CLASIF. ECONÓMICA				DENOMINACIÓN	TOTAL SUBCONC.	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
Cap.	Art.	Conc.	Subc.					
1				**GASTOS DE PERSONAL**				**602.700,00**
	10			ALTOS CARGOS			70.671,30	
		100		**Retribuciones Altos Cargos**		70.671,30		
			1000	Retribuciones Defensor del Pueblo	70.671,30			
	11			PERSONAL EVENTUAL			259.163,66	
		110		**Retribuciones personal eventual**		259.163,66		
			1100	Retribuciones personal eventual	259.163,66			
	12			FUNCIONARIOS			138.175,15	
		120		**Retribuciones funcionarios**		138.175,15		
			1230	Retribuciones funcionarios	138.175,15			
	16			CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES			134.689,89	
		160		**Cuotas sociales**		134.689,89		
			1600	Seguridad Social	112.769,78			
			1604	Fondo capítulo I	21.920,11			
2				**GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**				**202.000,00**
	20			ARRENDAMIENTOS			9.500,00	
		206		**Arrendamiento de bienes muebles**		9.500,00		
			2061	Arrendamientos de programas y licencias	9.500,00			
	21			REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN			32.000,00	
		212		**Repar., manten. y conserv. edificios**		15.000,00		
			2120	Repar., manten. y conserv. edificios	15.000,00			
		213		**Repar., manten. y conserv. Maquim.e instal.**		4.000,00		
			2130	Repar., manten. y conserv. Maquim.e instal.	4.000,00			
		216		**Repar., manten. y conserv. equip. proces. inform.**		13.000,00		
			2160	Repar., manten. y conserv. equip. proces. inform.	13.000,00			
	22			MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS			158.200,00	
		220		**Material de oficina**		12.500,00		
			2200	Material de oficina no inventariable	10.000,00			
			2202	Prensa, revistas y publicaciones periódicas	2.500,00			
		222		**Comunicaciones**		15.000,00		
			2220	Comunicaciones telefónicas	13.000,00			
			2221	Comunicaciones postales y telegráficas	2.000,00			
		224		**Primas de seguro**		10.000,00		
			2243	Primas de seguro	10.000,00			
		226		**Gastos diversos**		8.600,00		
			2263	Representación institucional	1.500,00			
			2264	Viajes oficiales Defensor	3.500,00			
			2265	Actividades generales y de difusión	2.000,00			
			2266	Organización reuniones y conferencias	500,00			
			2267	Gastos edición libros y otras publicaciones	1.000,00			
			2269	Oposiciones y pruebas selectivas	100,00			
		227		**Trabajos realizados por otras empresas**		95.600,00		
			2271	Servicios de limpieza y aseo	19.500,00			
			2272	Cursos de formación	100,00			
			2277	Otros trabajos realizados (mediación)	25.000,00			
			2278	Trabajos traducción euskera	24.000,00			
			2279	Otros trabajos realizados	27.000,00			

ÍNDICE

CLASIF. ECONÓMICA				DENOMINACIÓN	TOTAL SUBCONC.	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
Cap.	Art.	Conc.	Subc.					
		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			2.300,00	
		230		**Dietas, locomoción y gastos de viaje**		2.200,00		
			2300	Dietas, locomoción y gastos de viaje	2.200,00			
		233		**Otras indemnizaciones**		100,00		
			2330	Indemnización por trabajos realizados	100,00			
4				**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**				**38.800,00**
	48			TRANSFERENCIAS CORRIENTES			38.800,00	
		481		**Indemnizaciones y gastos a particulares**		100,00		
			4810	Indemnizaciones y gastos a particulares	100,00			
		482		**Convenios con otras Instituciones**		500,00		
			4820	Convenios con otras Instituciones	500,00			
		489		**Otras transferencias corrientes**		38.200,00		
			4890	Transferencias para becas	38.200,00			
6				**INVERSIONES REALES**				**30.000,00**
	60			INVERSIONES REALES			30.000,00	
		602		**Edificios y otras construcciones**		2.000,00		
			6020	Edificios	2.000,00			
		603		**Maquinaria, instalaciones y utillaje**		500,00		
			6031	Maquinaria e instalaciones	500,00			
		605		**Mobiliario y Enseres**		1.000,00		
			6050	Muebles de Oficina	1.000,00			
		606		**Equipos proceso información**		15.000,00		
			6060	Equipos proceso de información	15.000,00			
		608		**Otro inmovilizado material**		2.000,00		
			6083	Adquisición de libros y otras publicaciones	2.000,00			
		609		**Inmovilizado inmaterial**		9.500,00		
			6090	Aplicaciones Informáticas	9.500,00			
8				**ACTIVOS FINANCIEROS**				**200,00**
	82			CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS			200,00	
		822		**Préstamos y anticipos conced. a m. y l. plazo**		200,00		
			8224	Préstamos vivienda	100,00			
			8225	Anticipos de sueldo	100,00			
9				**PASIVOS FINANCIEROS**				**100,00**
	93			DEVOLUCION FIANZAS Y DEPÓSITOS			100,00	
		930		**Devolución fianzas**		100,00		
			9300	Fianzas y Depósitos Recibidos	100,00			
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS					**873.800,00**	**873.800,00**	**873.800,00**	**873.800,00**

ÍNDICE

RESUMEN ECONÓMICO DE INGRESOS

CAPÍTULO	IMPORTE	%
III TASAS Y OTROS INGRESOS	20,00	0,00%
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	843.460,00	96,53%
V INGRESOS PATRIMONIALES	20,00	0,00%
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	30.240,00	3,46%
VIII ACTIVOS FINANCIEROS	40,00	0,00%
IX PASIVOS FINANCIEROS	20,00	0,00%
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	**873.800,00**	**100,00%**

ÍNDICE

CLASIF. ECONÓMICA				DENOMINACIÓN	TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL
Cap.	Art.	Conc.	Subc.		SUBCONC.	CONCEPTO	ARTÍCULO	CAPÍTULO
3				**TASAS Y OTROS INGRESOS**				**20,00**
	39			OTROS INGRESOS			20,00	
		399		**Otros ingresos**		20,00		
			3990	Otros ingresos	20,00			
4				**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**				**843.460,00**
	40			TRANSF. CTES. DEL GOBIERNO DE NAVARRA			843.460,00	
		400		**Transf. Corrientes del Gobierno de Navarra**		843.460,00		
			4000	Transferencias corrientes Gobierno de Navarra	843.460,00			
5				**INGRESOS PATRIMONIALES**				**20,00**
	52			INTERESES DE DEPÓS. Y APLAZAMIENTOS			20,00	
		520		**Intereses de depósitos y aplazamientos**		20,00		
			5200	Intereses de depósitos	20,00			
7				**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**				**30.240,00**
	70			TRANSF. DE CAPITAL DEL GOBIERNO DE NAVARRA			30.240,00	
		700		**Transf. de capital del Gobierno de Navarra**		30.240,00		
			7000	Transferencias de capital Gobierno de Navarra	30.240,00			
8				**ACTIVOS FINANCIEROS**				**40,00**
	82			REINTEGROS DE PRÉSTAMOS CONCEDIDOS			40,00	
		821		**Reint. Prést. concedidos a medio y largo plazo**		40,00		
			8214	Reintegro capital préstamos de vivienda	20,00			
			8215	Reintegro anticipos de sueldo	20,00			
9				**PASIVOS FINANCIEROS**				**20,00**
	93			DEPÓSITOS Y FIANZAS RECIBIDOS			20,00	
		931		**Fianzas y depósitos recibidos**		20,00		
			9310	Fianzas y depósitos recibidos	20,00			
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS					**873.800,00**	**873.800,00**	**873.800,00**	**873.800,00**

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2022

PROPUESTA DE PLANTILLA ORGÁNICA

ÍNDICE

PROPUESTA DE PLANTILLA ORGÁNICA PARA EL AÑO 2022

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	49,40	-	20
Administrativo	2	F	C	-	-	62,68	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

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL EJERCICIO DEL AÑO 2022

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2022

Ingresos

C00000 C0000 4100 912200	Transferencias corrientes de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra	425.382,00
C00000 C0000 5200 912200	Ingresos financieros	0,00
C00000 C0000 7100 912200	Transferencias de capital de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra	28.000,00
		453.382,00

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2022

Gastos

CAPÍTULO 1	205.012,00
CAPÍTULO 2	220.370,00
CAPÍTULO 6	28.000,00
TOTAL	**453.382,00**

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2022

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	36.037,00
C00000 C0000 1230 912200 Retribuciones totales fijas de funcionarios	75.781,00
C00000 C0000 1312 912200 Retribuciones de personal temporal para sustituciones	38.554,00
C00000 C0000 1600 912200 Seguridad social	27.765,00
	205.012,00

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	5.000,00
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 Jornadas, reuniones, conferencias, cursillos y formación de personal	3.000,00
C00000 C0000 2269 912200 Otros gastos diversos	3.000,00
C00000 C0000 2271 912200 Servicio de limpieza	12.000,00
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

ÍNDICE

CAPÍTULO 2

C00000 C0000 2339 912200 Otras indemnizaciones para atender a las ponencias encargadas a los miembros del Consejo.	123.470,00
C00000 C0000 2330 912200 Participación en tribunales de selección	1.000,00
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	10.000,00
C00000 C0000 6050 912200 Mobiliario y equipo de oficina	5.000,00
C00000 C0000 6060 912200 Equipos y material informático	8.000,00
C00000 C0000 6090 912200 Imagen corporativa	5.000,00
	28.000,00
	453.382,00

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2022

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	36.037,00
C00000 C0000 1230 912200 Retribuciones totales fijas de funcionarios	75.781,00
C00000 C0000 1312 912200 Retribuciones de personal temporal para sustituciones	38.554,00
C00000 C0000 1600 912200 Seguridad social	27.765,00
	205.012,00

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2022

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 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	5.000,00
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 Jornadas, reuniones, conferencias, cursillos y formación de personal	3.000,00
C00000 C0000 2269 912200 Otros gastos diversos	3.000,00
C00000 C0000 2271 912200 Servicio de limpieza	12.000,00
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
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

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2022

CAPÍTULO 6

C00000 C0000 6020 912200 Obras de adecuación y mejora de nuevos locales	10.000,00
C00000 C0000 6050 912200 Mobiliario y equipo de oficina	5.000,00
C00000 C0000 6060 912200 Equipos y material informático	8.000,00
C00000 C0000 6090 912200 Imagen corporativa	5.000,00
	28.000,00

ÍNDICE

MEMORIA EXPLICATIVA DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL EJERCICIO DEL AÑO 2022

ÍNDICE

MEMORIA EXPLICATIVA DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL EJERCICIO DEL AÑO 2022

Consideración General

La consignación prevista en el estado de gastos para el ejercicio de 2022 asciende a 453.382,00 euros, cantidad igual a la presupuestada para el ejercicio 2021. La mencionada cifra pretende servir de soporte económico a la previsible actividad real del Consejo de Navarra durante el año 2022, atendiéndose con ello al normal y ordinario funcionamiento de la Institución.

Capítulo I. Gastos de Personal

La cifra prevista en este capítulo para el año 2022 asciende a 205.012,00 euros.

La mencionada cifra es igual a la prevista por tal concepto en los presupuestos de ingresos y gastos del año anterior, no se prevé dada la situación económica un incremento de salarios del personal.

Capítulo II. Gastos Corrientes en Bienes y Servicios.

La dotación presupuestaria de estos gastos asciende a 220.370,00 euros. La meritada cifra es igual a la prevista por tal concepto en el presupuesto de ingresos y gastos del año 2021.

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

Capítulo VI. Inversiones Reales.

ÍNDICE

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 2021.

Pamplona, a 4 de octubre de 2021.

EL PRESIDENTE

Alfredo Irujo Andueza

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 12 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.

Tras la finalización del plan 2013-2015, el Consejo de Administración de CPEN aprobó el Plan Estratégico 2016-2019 con las siguientes líneas de actuación: Mapa de Empresas, Plan Económico Sostenible, Compras y Contratos, Plan de Comunicación Corporativo, Cumplimiento Normativo y Optimización de la gestión de personas.

En 2020, y una vez superado el Plan de Acción 2016-2019, el Consejo de Administración de la Sociedad decidió ocupar la plaza de Dirección General que estaba vacante desde 2015. Durante el primer semestre de 2021 se ha mantenido un proceso de reflexión que ha culminado con la aprobación de un nuevo Plan Estratégico 2021-2024 que versará sobre los siguientes Ejes:

- Eje 1. Sostenibilidad financiera y papel de motor dinamizador de la economía navarra,
- Eje 2. Comunicación interna y externa, que nos lleva al diseño de una política de comunicación donde las empresas de la corporación tengan el marco donde moverse, con un fin común.
- Eje 3. Posicionamiento CPEN MATRIZ Y CORPORACION, desde imagen y marca hacia la sociedad civil y administración.
- Eje 4. Digitalización desde la CPEN, hacia las SSPP.
- Eje 5. Gobernanza y liderazgo dotando de respaldo a la CPEN.
- Eje 6. Estrategia de desarrollo de personas.
- Eje 7. Generación de orgullo de pertenencia a CPEN.
- Eje 8. Liderazgo en sostenibilidad, innovación e impulso de buenas prácticas de gestión.

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 2020 de CPEN fueron aprobadas por Decisión del Socio Único, la Administración de la Comunidad Foral de Navarra, el 4 de mayo de 2021.

La información financiera de CPEN como sociedad individual, nos muestra que para el ejercicio 2021 se prevé un beneficio de 1,5 millones de euros, explicada fundamentalmente por unos ingresos por dividendos repartidos por la participada Autopistas de Navarra, S.A. de 19,5 millones de euros y una previsión de deterioro del valor de las inversiones en empresas del grupo y asociadas de 17,8 millones de euros. Para el ejercicio 2022, se prevé una pérdida de 4,4 millones de euros, explicada fundamentalmente por una previsión de ingresos por dividendos de 8,3 millones de euros y por una

previsión del deterioro del valor de las inversiones en empresas del grupo y asociadas de 11,8 millones de euros.

B) INVERSIONES:

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

C) FINANCIACIÓN:

1. Tanto en 2021 como en 2022 las partidas de gastos de personal, servicios exteriores y amortizaciones se financian mayoritariamente mediante ingresos por prestación de servicios a empresas del grupo.

2. De forma complementaria, en 2021 y 2022 existe una previsión de entrada de tesorería (vía dividendos reducción de capital y reservas) de la participada al 50% Autopistas de Navarra, S.A. (Audenasa) por importe de 21,9 y 8,3 millones de euros, respectivamente y una aportación de capital de Gobierno de Navarra por 10 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 Presupuestacion, 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 Presupuestacion, financiación, control e información económico – contable.
- El diseño o realización de todo tipo de operaciones financieras activas y pasivas, cualquiera 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.

Asimismo, se trabajará en puesta en marcha de las acciones que emanan del nuevo Plan Estratégico de CPEN comentado anteriormente.

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. Recursos Humanos, incluyendo relaciones laborales, administración de personal y formación, selección y desarrollo.
6. Secretaria de Consejos de Administración y asesoramiento jurídico.
7. Comunicación.
8. Responsabilidad Social Corporativa

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 del nuevo Plan Estratégico de CPEN.

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**449.181.139**	**447.840.743**	**461.194.900**
	I. Inmovilizado intangible.	**28.206**	**45.096**	**38.421**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	28.206	45.096	38.421
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**73.552**	**190.042**	**182.903**
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	73.552	190.042	182.903
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.	**448.890.062**	**447.416.286**	**460.784.257**
2403, 2404, (2493), (2494), (2933),(2934)	1. Instrumentos de patrimonio.	448.890.062	447.416.286	460.784.257
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.	**189.319**	**189.319**	**189.319**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	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	**16.451.482**	**19.288.938**	**11.586.341**
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.	**1.138.582**	**4.163.438**	**3.974.166**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	2.572		
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	492.738	520.000	530.000
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	643.272	3.643.438	3.444.166
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.	**320.000**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	320.000		
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.	**1.000.589**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	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.	1.000.589		
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**13.992.311**	**15.125.500**	**7.612.175**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	13.992.311	15.125.500	7.612.175
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**465.632.621**	**467.129.681**	**472.781.241**

ÍNDICE

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**465.448.409**	**466.930.481**	**472.575.741**
	A.1) Fondos propios.	**465.448.409**	**466.930.481**	**472.575.741**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**532.173.000**	**532.173.000**	**542.173.000**
110	**II. Prima de emisión.**	**6.451.611**	**6.451.611**	**6.451.611**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**3.995.705**	**3.995.705**	**4.143.912**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-65.468.300**	**-77.171.907**	**-75.838.042**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-11.703.607**	**1.482.072**	**-4.354.740**
(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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
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**	**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	**184.212**	**199.200**	**205.500**
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.	**22.053**	**25.000**	**25.000**
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.	22.053	25.000	25.000
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**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**162.159**	**174.200**	**180.500**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	88.224	90.000	90.000
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.	73.935	84.200	90.500
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**465.632.621**	**467.129.681**	**472.781.241**

ÍNDICE

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**8.854.713**	**20.379.902**	**9.259.659**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	8.854.713	20.379.902	9.259.659
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.	**-814.476**	**-990.276**	**-1.071.422**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-644.367	-785.728	-852.641
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-170.109	-204.548	-218.781
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-408.193**	**-685.328**	**-730.827**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-336.993	-645.024	-730.523
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-71.200	-40.304	-304
(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.	**-37.149**	**-52.310**	**-60.814**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-16.189	-19.110	-21.675
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-20.960	-33.200	-39.139
(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.	**-19.299.328**	**-17.823.260**	**-11.751.337**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	-19.299.328	-17.823.260	-11.751.337
(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)	**-11.704.433**	**828.727**	**-4.354.740**
	12. Ingresos financieros.	**826**	**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.	826	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.	826		
	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 financieros.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699)	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**653.345**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**826**	**653.345**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-11.703.607**	**1.482.072**	**-4.354.740**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-11.703.607**	**1.482.072**	**-4.354.740**

ÍNDICE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-11.703.607**	**1.482.072**	**-4.354.740**
2. Ajustes del resultado.	**11.371.473**	**-2.245.659**	**3.490.958**
a) Amortización del inmovilizado (+).	37.149	52.310	60.814
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	19.299.328	17.169.915	11.751.337
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 (-).	-7.965.004	-19.467.885	-8.321.193
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.	**104.187**	**-9.702**	**-3.700**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	59.528	-24.690	-10.000
c) Otros activos corrientes (+/-).	2.654		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	42.005	14.988	6.300
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**9.190.968**	**16.467.719**	**8.520.465**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).	7.947.489	19.463.216	8.321.193
c) Cobros de intereses (+).	17.514	4.668	0
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	1.225.965	-3.000.166	199.272
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**8.963.021**	**15.694.430**	**7.652.983**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-14.779.675**	**-21.278.690**	**-30.166.308**
a) Empresas del grupo y asociadas.	-14.725.000	-21.093.000	-30.119.308
b) Inmovilizado intangible.	-784	-36.000	-15.000
c) Inmovilizado material.	-53.302	-149.690	-32.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-589		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**7.263.389**	**6.717.450**	**5.000.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.	7.263.389	5.716.861	5.000.000
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		0	0
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.		1.000.589	
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-7.516.286**	**-14.561.240**	**-25.166.308**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**6.993.116**	**0**	**10.000.000**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	6.993.116	0	10.000.000
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.	**14.779**	**0**	**0**
a) Emisión	**14.779**	**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 (+).	14.779		
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)	**7.007.895**	**0**	**10.000.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**8.454.630**	**1.133.189**	**-7.513.325**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	5.537.681	13.992.311	15.125.500
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	13.992.311	15.125.500	7.612.175

ÍNDICE

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-11.703.607**	**1.482.072**	**-4.354.740**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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)	**-11.703.607**	**1.482.072**	**-4.354.740**

ÍNDICE

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

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.

A lo largo de estos últimos años, la actividad habitual de la sociedad pública se ha desarrollado en tres importantes líneas de trabajo.

1.- Actuaciones en materia de Vivienda;

- Reorientación de la estrategia en materia de Vivienda priorizando las políticas de rehabilitación y la construcción de vivienda de alquiler, con el fin de atender la creciente demanda a través de edificios sostenibles y energéticamente eficientes.

- Ampliación de la oferta de Bolsa de Alquiler al conjunto de Navarra.

- Creación de un equipo de atención y educación social dirigido a los inquilinos de los edificios y viviendas gestionados por Nasuvinsa.

- Impulso y promoción de la inversión privada en rehabilitación energética de edificios de vivienda y ampliación del ámbito de actuación a toda la Comunidad Foral de Navarra.

- Desarrollo de proyectos de Regeneración Urbana en municipios con diferentes tipos de escala, y con una doble estrategia de actuación urbanística y energética.

2.- Actuaciones en materia de Desarrollo Económico;

- Desarrollo de suelo industrial que posibilite la implantación de empresas y potencie el desarrollo económico en diferentes ámbitos de Navarra, a través de implantaciones estratégicas de carácter regional, comarcal y local.

- Dinamización e impulso de actividad económica en zonas de Navarra con mayor dificultad de desarrollo, a través de la Agencia de Desarrollo LURSAREA, cuya habitual función de observación, participación, apoyo técnico a proyectos, investigación y seguimiento y evaluación territorial, incorpora ya desde 2016, este tipo de actividad de movilización económica y de actividad.

3.- Planificación territorial;

- Asistencia técnica a Gobierno de Navarra en actuaciones de planificación y estrategia territorial.

- Actuaciones de planeamiento urbanístico que posibiliten el desarrollo de proyectos estratégicos.

- Asistencia técnica urbanística y de rehabilitación, a diferentes municipios navarros a través de las Oficinas Comarcales.

El programa de actividades para 2022, 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. Desarrollo de la Fase I del 'Navarra Social Housing' a través de la promoción de 599 viviendas nuevas en régimen de alquiler, iniciada en 2017, a través de edificios de consumo casi nulo.
2. Inicio de la Fase II del 'Navarra Social Housing' con la promoción de 641 viviendas nuevas de alquiler, en los mismos términos de eficiencia energética de la primera fase.
3. Desarrollo de la promoción de 178 viviendas VPO en régimen de compraventa en Arrosadía, cuya primera fase (76 viviendas) se entregará próximamente, la segunda (52 viviendas) se encuentra en construcción y la tercera (50 viviendas) está en proceso de adjudicación.
4. Adecuación de locales comerciales en Arrosadía para uso de residencia comunitaria asistida.
5. Adquisición de nuevas parcelas residenciales destinadas a la construcción de vivienda VPO en compraventa.
6. Continuación del Plan de Rehabilitación del Parque Propio de edificios de vivienda de alquiler de Nasuvinsa con la rehabilitación de tres edificios.
7. Desarrollo del Proyecto de Regeneración Urbana en el ámbito de Horno de Coscolín de Tudela con la construcción de 24 viviendas (12 con destino de alquiler y 12 con destino de compraventa) y la renovación urbana de un espacio especialmente degradado.
8. Finalizar las obras de urbanización de la 4ª Fase de la Ciudad del Transporte.
9. Desarrollo de suelo industrial en diferentes comarcas de la Comunidad Foral: Comarca de Pamplona, Zona Cantábrica, Tierra Estella, Zona Media.
10. Desarrollo de los convenios formalizados para el impulso de suelo industrial local que cuentan con la demanda necesaria para su realización.

11. Desarrollo del Plan de Inversiones del Pirineo, con la rehabilitación de diferentes edificios existentes en la mencionada zona para el desarrollo de actividad económica.
12. Desarrollo de la Central de Calor de la Txantrea que suministrará energía a los edificios del entorno.

NASUVINSA posee un elevado patrimonio de viviendas destinadas al alquiler social, cercano al millar. 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 económicos, locales y sociales, el desarrollo de los suelos necesarios para el impulso de la actividad económica en el conjunto de las diferentes comarcas de Navarra. Suelo que cuente con todos los servicios necesarios: energéticos, de comunicación que los hagan competitivos y con 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, con financiación externa proveniente del BEI (Banco Europeo de inversiones), la ejecución de la Fase I del 'Navarra Social Housing' a través de la cual se construirán 599 nuevas viviendas de alquiler en claves de eficiencia energética.
Actualmente se está trabajando en el diseño de diferentes modos de financiación que permitan el desarrollo de la Fase II (641 viviendas) del mencionado Plan.

Igualmente se financiará externamente la construcción de la Fase III de la promoción de vivienda VPO en compraventa de Arrosadía (50 viviendas).

La inversión referente a la construcción de la Central de Calor de Txantrea contará con subvención del PO FEDER.

El resto de necesidades van a ser cubiertas en parte 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 2022, 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.
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 2022 en los diferentes apartados descritos se concretan de la siguiente manera:

1. 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 del Déficit de la Bolsa de Alquiler intermediado.

2. Otras prestaciones de servicios al Gobierno de Navarra.
3. Subvenciones por la participación en proyectos europeos de Urbanismo, Ordenación del Territorio, Rehabilitación o Sostenibilidad.
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.

	2021	2022
Ventas Existencias y otros ingresos explotación	46.956.442 €	42.163.319 €

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

1. Disponer en todas las zonas estratégicas del territorio de la Comunidad Foral 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 Navarra.
2. Desarrollo de una serie de actuaciones, instrumentos y proyectos de promoción de suelo residencial que permitan a la Comunidad Foral de Navarra planificar y aumentar la oferta de vivienda en un futuro, para dar respuesta al derecho del ciudadano a acceder a una vivienda digna y para aumentar la cohesión social y la sostenibilidad económica y ambiental de Navarra, de forma que todos los ciudadanos tengan una equivalencia de accesos a las infraestructuras, el conocimiento, el empleo, la vivienda y los servicios.
3. Prestar atención y educación social a los inquilinos de los edificios gestionados por Nasuvinsa, con el fin de facilitar su correcta integración en los ámbitos urbanos en los que habitan.
4. Dar respuesta a la creciente demanda de vivienda en alquiler en el conjunto de la Comunidad Foral a través de políticas que aumenten la oferta por medio de promociones propias, de la Bolsa de Alquiler de particulares o de fórmulas de colaboración público-privada.
5. Mantenimiento y rehabilitación de los edificios de vivienda de alquiler propiedad de Nasuvinsa, en términos de eficiencia energética, para garantizar unas adecuadas condiciones de habitabilidad de los mismos.
6. Impulso y desarrollo de la inversión privada en la rehabilitación energética de edificios residenciales de todo el ámbito de la Comunidad Foral de Navarra.
7. Gestión del Derecho Subjetivo, 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.
8. Intensificar las políticas de rehabilitación de viviendas y edificios y de regeneración de entornos urbanos para responder a los retos de la eficiencia energética, de la cohesión de la ciudad consolidada y de un urbanismo más compacto en su trama urbana.
9. Impulso a las infraestructuras necesarias para mejorar la competitividad del sector del transporte y la logística, y de la economía en general bajo las directrices que emanen del Gobierno de Navarra.

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

a) Objetivos:

1. Colaboración con las entidades locales que quieran contar con nuestra empresa en el desarrollo de polígonos municipales locales (Andosilla, Lodosa, Caparroso, Estella, …).

   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. En lo referente a la atención de la creciente demanda de vivienda de alquiler, desarrollar y ampliar el 'Navarra Social Housing' con la construcción de 1.240 viviendas frente a las 524 inicialmente previstas.

4. Por lo que hace referencia a la promoción de vivienda protegida en compraventa, el objetivo es mantener una oferta mínima anual, en torno a 60 viviendas, que permita atender la necesidad actual de este tipo de viviendas.

5. En lo relativo a las actuaciones de rehabilitación energética el objetivo es el de continuar con la renovación del parque propio de Nasuvinsa y potenciar e impulsar la inversión privada en obras de reforma energética de edificios residenciales.

6. En términos de regeneración urbana, desarrollar proyectos de renovación urbana en claves urbanística y de eficiencia energética y en ámbitos de diferente escala (Central de Calor de Txantrea, Regeneración del ámbito de Horno de Coscolín en Tudela, …)

7. 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.

8. En lo que respecta a la gestión logística:

   - Soporte técnico al Departamento de Desarrollo Económico 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 la agencia LURSAREA, que nos permita trasladar a todos los agentes sociales: herramientas de desarrollo territorial sostenible, planificación estratégica, evaluación de observaciones territoriales y otros trabajos de investigación o documentales; participar en proyectos europeos y de desarrollo territorial regional; atender un mayor número de consultas de los Departamentos del Gobierno de Navarra para hacer más eficiente los servicios públicos y 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, seguimiento de la planificación urbanística comarcal y de la evolución de la oferta y demanda de vivienda, tanto en propiedad y alquiler.
4. Desarrollar el planeamiento de otros proyectos residenciales e industriales a nivel municipal.
5. Ejecutar el Plan de Actuaciones Industriales.
6. Ejecución y desarrollo del Plan de Vivienda de Alquiler (Navarra Social Housing)
7. Promoción y desarrollo de promociones de vivienda protegida en compraventa.
8. Desarrollo y gestión del Proyecto ELENA para movilizar la inversión privada de 40MM€ en rehabilitación energética de edificios residenciales en los próximos tres años.
9. Continuar con el desarrollo de otros proyectos de rehabilitación y regeneración urbana: Ribera, Pamplona (Txantrea/Milagrosa), Comarca de Pamplona o las áreas de influencia de las oficinas comarcales.
10. Continuar con la gestión del programa de la Bolsa de Alquiler de propietarios particulares, extendiendo su vigencia al conjunto del territorio foral e intensificando la colaboración con promotores privados.
11. Configurar un plan de inversiones plurianual de mantenimiento, reforma y mejora de las promociones propias.
12. Continuar con la gestión del Censo de Vivienda y Derecho Subjetivo.

13. Atención y Educación social de los inquilinos de los edificios de vivienda de alquiler gestionados por Nasuvinsa.
14. Impulso, seguimiento, control y coordinación de las obras de la CTP y las de las infraestructuras externas relacionadas.
15. Gestión del aparcamiento de pesados de la CTP como elemento patrimonial de la sociedad y promoción del mismo y de las instalaciones de mercancías peligrosas.
16. Gestión de los edificios de oficinas (Tracasa, Oriz y Alaiz).
17. Gestión del CIL de Lekaroz en respuesta de las necesidades de las actividades de desarrollo económico de la zona.
18. Apoyo a la implantación y desarrollo del proyecto Ederbidea y del resto de vías verdes y caminos naturales.

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**125.286.209**	**142.330.785**	**196.584.797**
	I. Inmovilizado intangible.	**503.158**	**492.388**	**505.030**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	3.551	3.468	3.384
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	38.929	45.516	75.516
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible	460.678	443.404	426.130
	II. Inmovilizado material	**4.379.708**	**4.276.994**	**4.184.171**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	4.034.700	3.890.166	3.745.631
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	345.008	386.828	438.540
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	0		
	III. Inversiones inmobiliarias.	**118.851.872**	**136.170.830**	**187.939.420**
220, (2920)	1. Terrenos	30.753.273	30.753.273	30.753.273
221, (282), (2921)	2. Construcciones	88.098.599	105.417.557	157.186.147
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (2933),(2934)	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.	**1.541.626**	**1.380.728**	**3.946.331**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	1.207.807	1.051.909	3.622.512
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	333.819	328.819	323.819
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**9.845**	**9.845**	**9.845**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**172.437.408**	**164.635.538**	**157.642.482**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**140.405.624**	**135.030.239**	**137.075.508**
30, (390)	1. Comerciales.	73.679.096	60.707.254	62.177.254
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	20.212.626	18.067.344	32.820.416
35, (395)	4. Productos terminados.	46.496.897	56.239.137	42.061.833
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	17.005	16.505	16.005
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**12.531.959**	**13.407.840**	**16.066.266**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	8.615.152	9.250.810	12.209.939
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	1.947		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	962.605	964.605	966.605
460, 544	4. Personal.	58		
4.709	5. Activos por impuesto corriente	1.160.734	1.210.885	1.213.788
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	1.791.463	1.981.541	1.675.934
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), (5933), (5934)	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.	**73.967**	**67.187**	**64.187**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	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.	70.186	67.187	64.187
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**		**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**19.425.858**	**16.130.272**	**4.436.521**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	18.075.858	16.130.272	4.436.521
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	1.350.000		
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**297.723.617**	**306.966.323**	**354.227.279**

ÍNDICE

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**244.457.644**	**249.336.121**	**263.213.827**
	A.1) Fondos propios.	**209.157.236**	**212.726.257**	**214.222.040**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**45.140.000**	**45.140.000**	**45.140.000**
110	**II. Prima de emisión.**		**0**	**0**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**141.636.006**	**142.521.932**	**144.391.036**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**	**0**	**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**21.495.222**	**23.195.222**	**23.195.222**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**886.008**	**1.869.103**	**1.495.782**
(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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**35.300.408**	**36.609.864**	**48.991.787**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**32.117.976**	**44.453.652**	**61.236.409**
	I. Provisiones a largo plazo	**13.843.461**	**12.959.359**	**6.459.359**
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.	13.843.461	12.959.359	6.459.359
	II. Deudas a largo plazo.	**10.000.176**	**24.889.275**	**51.387.043**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	4.188.368	19.987.501	49.765.150
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	5.811.808	4.901.774	1.621.893
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**8.173.052**	**6.500.000**	**3.250.000**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	101.286	105.017	140.007
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	0		
	C) PASIVO CORRIENTE	**21.147.998**	**13.176.551**	**29.777.043**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**3.159.291**	**487.120**	**6.700.000**
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	3.159.291	487.120	6.700.000
	III. Deudas a corto plazo.	**4.894.201**	**3.430.817**	**7.492.382**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	1.619.175	1.166.898	3.268.653
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.	3.275.026	2.263.919	4.223.729
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.**	**2.128.145**	**1.673.053**	**3.250.000**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**10.533.486**	**7.328.794**	**12.077.894**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	3.465.279	3.464.279	3.463.279
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	103.484	98.484	93.484
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	1.875		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	558.276	553.276	548.276
438	7. Anticipos de clientes.	6.404.572	3.212.755	7.972.855
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**432.875**	**256.767**	**256.767**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**297.723.617**	**306.966.323**	**354.227.279**

ÍNDICE

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**19.267.444**	**42.677.028**	**37.965.433**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	4.348.362	**27.163.313**	**21.993.715**
705	b) Prestaciones de servicios	14.919.082	15.513.715	15.971.719
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**5.355.589**	**-4.882.742**	**575.769**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**16.832.193**	**22.090.977**	**60.027.607**
	4. Aprovisionamientos.	**-29.761.128**	**-47.872.903**	**-87.118.038**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-2.690.113	-3.570.127	0
(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.	-29.881.834	-44.405.149	-86.118.038
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	2.810.819	102.373	-1.000.000
	5. Otros ingresos de explotación.	**3.729.946**	**4.279.414**	**4.197.886**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	50.748	21.000	20.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	3.679.198	4.258.414	4.177.886
	6. Gastos de personal.	**-6.402.529**	**-7.030.326**	**-7.533.476**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-4.922.689	-5.368.616	-5.665.453
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-1.479.840	-1.661.710	-1.868.023
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-4.680.668**	**-3.432.040**	**-4.440.184**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-4.811.785	-4.165.331	-4.289.184
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-112.811	-101.000	-101.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	244.108	834.291	-50.000
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-180		
	8. Amortización de inmovilizado.	**-4.529.420**	**-4.977.272**	**-4.684.482**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-33.270	-40.771	-17.358
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-253.105	-302.715	-292.822
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-4.243.045	-4.633.786	-4.374.302
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**994.723**	**1.418.332**	**1.196.177**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**3.793**		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**509.114**	**79.198**	**2.202.687**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	465.723		
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	43.391	79.198	2.202.687
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**1.319.057**	**2.349.666**	**2.389.380**
	12. Ingresos financieros.	**1.967**	**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.	1.967	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.	1.967		
	13. Gastos financieros.	**-435.054**	**-478.879**	**-892.250**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-172.506	-127.919	-76.644
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-262.548	-350.960	-815.607
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.**	**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).	**-433.087**	**-478.879**	**-892.250**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**885.970**	**1.870.787**	**1.497.130**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**38**	**-1.684**	**-1.347**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**886.008**	**1.869.103**	**1.495.782**

ÍNDICE

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**885.970**	**1.870.787**	**1.497.130**
2. Ajustes del resultado.	**685.109**	**2.644.387**	**4.014.396**
a) Amortización del inmovilizado (+).	4.529.420	4.977.271	4.684.481
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	-3.332.379	-253.832	1.836.529
c) Variación de provisiones (+/-).	680.830	-884.291	0
d) Imputación de subvenciones (-)	-994.723	-1.418.332	-1.196.177
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-43.391	-79.198	-2.202.687
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-1.967	0	0
h) Gastos financieros (+).	435.053	478.879	892.250
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	-587.734	-176.110	0
3. Cambios en el capital corriente.	**-3.061.365**	**-1.593.117**	**-2.598.169**
a) Existencias (+/-).	-4.466.772	5.678.717	-3.832.298
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-656.400	-1.395.658	-3.228.353
c) Otros activos corrientes (+/-).	4.192	500	500
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	2.057.615	-3.204.693	4.749.102
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).		-2.671.982	-287.120
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-1.089.186**	**-66.765**	**-412.061**
a) Pagos de intereses (-).	-471.898	-534.777	-930.641
b) Cobros de dividendos (+).	0		
c) Cobros de intereses (+).	1.967	0	0
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-619.255	468.011	518.580
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-2.579.472**	**2.855.292**	**2.501.296**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-16.924.863**	**-22.320.977**	**-60.257.607**
a) Empresas del grupo y asociadas.	0		
b) Inmovilizado intangible.	-9.915	-30.000	-30.000
c) Inmovilizado material.	-82.755	-200.000	-200.000
d) Inversiones inmobiliarias.	-16.832.193	-22.090.977	-60.027.607
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**240.282**	**385.111**	**3.524.799**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.	110.789	217.432	6.087.402
e) Otros activos financieros.	129.493	167.679	-2.562.603
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-16.684.581**	**-21.935.866**	**-56.732.808**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**7.494.039**	**4.431.519**	**13.613.090**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	2.500.000	1.700.000	
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 (+).	4.994.039	2.731.519	13.613.090
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-5.573.503**	**11.353.468**	**28.924.671**
a) Emisión	**0**	**16.836.481**	**32.916.751**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).		16.836.481	32.916.751
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-5.573.503**	**-5.483.013**	**-3.992.080**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-1.816.915	-1.489.624	-1.037.347
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-1.962.052	-2.128.144	-1.673.052
4. Otras deudas (-).	-1.794.536	-1.865.245	-1.281.681
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)	**1.920.536**	**15.784.987**	**42.537.761**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-17.343.517**	**-3.295.587**	**-11.693.751**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	36.769.375	19.425.858	16.130.272
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	19.425.858	16.130.272	4.436.521

ÍNDICE

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**886.008**	**1.869.103**	**1.495.782**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**4.994.039**	**2.731.519**	**13.613.090**
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**	**-13.983**	**-7.648**	**-38.117**
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**4.980.056**	**2.723.871**	**13.574.973**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-994.723**	**-1.418.332**	**-1.196.177**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**2.470**	**3.917**	**3.127**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-992.253**	**-1.414.414**	**-1.193.050**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**4.873.811**	**3.178.559**	**13.877.706**

ÍNDICE

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.U.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

Este 2022 volvemos a enfocar los presupuestos desde una doble perspectiva de incertidumbre, en parte por la particularidad del mercado energético y en parte por la inestabilidad del escenario del tejido empresarial actual, fruto de la crisis COVID-19 y los posibles efectos, todavía inciertos, tras más de un ejercicio en pandemia. No obstante, nos favorecen las nuevas directrices europeas en cuanto a la economía verde totalmente alineadas con el carácter sostenible y de eficiencia energética de Ciudad Agroalimentaria de Tudela, S.L. (CAT).

Pese a la fuerte inestabilidad económica, el ejercicio 2021 está ofreciendo oportunidades de negocio con empresas en crecimiento, o con nuevos desarrollos para distintos segmentos agroalimentarios. En este sentido las necesidades de las empresas están siendo más complejas y requieren unos planes sostenibles a futuro, no basta con una excelente oferta de infraestructuras, sino que buscan en CAT un protagonismo para impulsar soluciones de mayor alcance.

Dado que los retos de CAT, como parque industrial, se encuentran alineados con los de sus empresas clientes, estamos trabajando en el estudio de nuevos proyectos de producción de energías sostenibles, que tengan en cuenta los ODS de la agenda 2030, y muy especialmente los relacionados con el cambio climático y la limitación de los recursos.

CAT, en el marco de sus objetivos estratégicos de desarrollo, apuesta por seguir incorporando valor a su propuesta como parque industrial innovador, eficiente y especializado, por ello en 2020 se realizaron dos estudios que esperamos nos permitan mantener nuestra competitividad en el ámbito estratégico y medioambiental, concretamente, uno en relación con la detección de **servicios de valor añadido tanto para CAT como para la zona** y otro en relación con la **economía circular**, por considerarlo uno de nuestros factores críticos de éxito. Como resultado de sendos estudios, se determinaron una serie de acciones que se han planificado en el corto, medio y largo plazo. En 2021 se ha comenzado a poner en marcha alguna de ellas, las cuales se sumarán a las ya contempladas en este documento.

También, en la línea de apuesta por un crecimiento sostenible económico, medioambiental y social CAT ha comenzado a trabajar en temas como la integración de los Objetivos de Desarrollo Sostenible y la transformación digital.

Por último, puesto que la colaboración y cooperación van a resultar cruciales en el desarrollo del ecosistema industrial del territorio, como agente dinamizador, buscamos responder a la demanda de las organizaciones de colaborar en la puesta en marcha de iniciativas colectivas.

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

Cogeneración:

La cogeneración es sin duda la gran fuente de ingresos de CAT (75%), 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 expuesta a las fluctuaciones del petróleo, gas, paridad €/$, etc.

Suministros energéticos:

Se prevé un aumento respecto a 2021 por el propio crecimiento orgánico del sector y por la incorporación, previsiblemente de una nueva actividad consumidora de servicios energéticos, en concreto frío industrial.

En cualquier caso, deberemos estar pendientes de la evolución de la crisis COVID-19 y el posible impacto sobre nuestro grupo de interés, clientes.

Ventas inmobiliarias:

Es complicado realizar previsiones de las ventas ya que históricamente no guardan un patrón que pueda extrapolarse, dependiendo, además, de muchos factores ajenos a CAT, pero estamos en una fase de impulso en la consecución de nuevos proyectos y de cierre de reservas en 2021, que esperamos se trasformen en ventas, motivo por el que para este 2022, podríamos estimar 15.000m2 en ventas inmobiliarias.

Alquileres:

Se prevé plena ocupación de las 19 **naves** disponibles para alquiler, por lo que en 2022 está proyectado el comienzo de la nueva fase de naves para responder a la demanda existente.

Consolidados los alquileres de las **oficinas** de nuestro Centro de Negocios, se estiman ocupaciones cercanas al 100% con rotación de empresas.

CAT también se consolida como marca de referencia y punto de encuentro del sector y de la zona, lo que se traslada en un aumento de la demanda de alquileres en salas y aulas, que cobra mayor relevancia con las restricciones de aforos por la crisis sanitaria y la búsqueda de lugares seguros, espaciosos y con equipos técnicos adecuados.

Si bien económicamente el impacto de esta acción no es excesivamente relevante, sí lo es para la imagen de marca CAT por impulsar la colaboración entre los agentes más importantes del sector, lo que consolida su posicionamiento en el mercado otorgando un valor añadido intangible, por generar una especialización en la cadena de valor y, por lo tanto, a las empresas de la zona y de la propia CAT.

B) INVERSIONES:

Cogeneración:

- Renovación y mejora de parte de las instalaciones técnicas del Centro de Infraestructuras Comunes (CIC): 100.000 €.
- Realización Huerta Solar / Otras instalaciones inmobiliarias: 2.000.000 €.
- Licitación de la ampliación de la primera fase de naves en 2022, y comienzo de la construcción (Se espera la finalización en 2023).
- Estas inversiones está previsto pagarlas con fondos propios de CAT.
- No está prevista ninguna inversión para ampliar servicios o completar oferta, aunque si el estudio de estas inversiones en el futuro.

C) FINANCIACIÓN:

No está prevista financiación ajena.

D) PLAN DE INGRESOS:

Cogeneración:

En la actualidad es sin duda la gran fuente de ingresos de CAT (79%).

Es la nueva regulación a nivel de retribuciones y el mercado (POOL) quien determina el marco de actuación de CAT, estamos en continua adaptación en la gestión del proceso de la cogeneración.

Suministros energéticos:

Se pretende mejorar el 2021 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 2022 de 15.000 m2, estamos en una fase de impulso a la consecución de proyectos nuevos.

Alquileres:

Aunque en situación normal estaría previsto un leve incremento de los alquileres tanto en parcelas, como en naves (por ampliación) y oficinas debido a que estamos prácticamente a plena actividad, no debemos perder de vista, de nuevo, la situación post pandemia y el riesgo existente en los ingresos por arrendamientos.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

1. Implantar empresas en CAT del sector agroalimentario o de otros sectores como farmacéutico o biotecnológico, preferentemente aquellos que puedan llegar a consumir servicios energéticos, además de empresas auxiliares del sector y con generación de empleo cualificado.

2. Mantener y proyectar la imagen diferencial y de prestigio de marca, sostenibilidad y valor añadido que hacen de CAT un referente en el tejido empresarial, y favorecer un impacto en la sociedad acorde con dichos valores.

3. Desarrollar nuevos proyectos o servicios que mejoren la oferta de CAT con el fin de incrementar el valor del parque empresarial, aumentando la competitividad y fortaleciendo el crecimiento de las empresas del sector y las del Valle del Ebro.

4. Mejorar la eficiencia y el rendimiento de la planta de producción energética y optimizar las infraestructuras productivas y auxiliares.

5. Adicionalmente tendremos en cuenta como parte de la estrategia, en consonancia con la economía circular, 6 Objetivos de Desarrollo Sostenible que se integrarán de manera paulatina y en forma de acciones en la hoja de ruta hacia la circularidad.

   Respecto a dichas metas cobra especial relevancia las acciones relacionadas con el ODS7, *Energía asequible y no contaminante*, debido a la fuerte presencia de acciones vinculadas a la generación energética de CAT y a la importancia de la eficiencia, en este sentido, en la oferta del servicio y que, sin duda, debe enfocarse a futuro hacia fuentes renovables.

   Así mismo, al tratarse CAT de un parque industrial que ofrece soporte a sus clientes, todas las acciones relacionadas con el ODS9, *Industria, innovación e infraestructuras*, que se deriven de la mejora de sus instalaciones, edificios e infraestructuras son de vital importancia.

   A continuación, detallamos los 6 ODS priorizados en la estrategia:

   ODS4: Educación de Calidad.

   ODS7: Energía asequible y no contaminante.

   ODS8: Trabajo decente y Crecimiento económico.

   ODS9: Industria, innovación e infraestructuras.

   ODS12: Producción y consumo responsable.

   ODS13: Acción por el clima.

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

a) Objetivos:

1- Aumentar las ratios de ocupación en parcelas.
2- Captación de algún proyecto estratégico que sirva de motor para el desarrollo posterior de la CAT.
3- Mantener las ratios de ocupación de naves industriales y del Centro de Negocios.
4- Consolidar el Centro de Negocios como punto de encuentro empresarial e institucional de toda la zona.
5- 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.
6- Promover la investigación y desarrollo de productos, procesos productivos y auxiliares agroindustriales.
7- Promover proyectos o estudios medioambientales.
8- Incrementar la exportación eléctrica en función del mercado.
9- Aumentar las ratios de utilización de la capacidad productiva ya instalada.
10- Aumentar la eficiencia de la planta asociada a los servicios energéticos e industriales.
11- Mejora de los servicios comunes a los clientes.

b) Acciones:

1- Intensificar la acción comercial orientada a PYMES del área de influencia y grandes corporaciones nacionales e internacionales.
2- Plan de comunicación que refuerce las acciones on line, off line, networking y alianza o colaboraciones estratégicas.
3- Licitación y construcción de la 2ª fase de naves industriales y análisis y viabilidad de fases posteriores.
4- Como agente dinamizador del sector, promover la realización de jornadas, encuentros y presentaciones en el Centro de Negocios.
5- Colaboración con CEIN a través de viveros agro, Centros Tecnológicos, etc.
6- Estudiar la participación en proyectos de temáticas de eficiencia energética, energías renovables, economía circular, bien de manera individual o en colaboración con otras organizaciones.
7- Plan de mejora de las instalaciones.

8- Transformar, si fuese necesario, parte de la capacidad instalada como reserva en capacidad productiva primaria.
9- Estudiar y analizar la capacidad actual del suministro de la CIC junto con las futuras demandas de empresas que necesiten suministros energéticos.
10- Promover la transformación digital.

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**31.989.474**	**30.725.027**	**31.450.579**
	I. Inmovilizado intangible.	**15.079**	**2.035**	**1.270**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	15.079	2.035	1.270
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**21.325.239**	**20.530.084**	**21.743.122**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	5.952.491	5.828.993	5.705.495
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	15.329.891	14.641.889	15.978.425
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	42.857	59.202	59.202
	III. Inversiones inmobiliarias.	**10.403.779**	**9.982.207**	**9.532.207**
220, (2920)	1. Terrenos	3.744.294	3.744.294	3.744.294
221, (282), (2921)	2. Construcciones	6.659.485	6.237.913	5.787.913
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (2933),(2934)	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.	**245.377**	**210.701**	**173.980**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	238.488	203.812	167.091
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	**19.664.279**	**22.449.467**	**22.923.921**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**11.596.197**	**11.438.991**	**11.149.329**
30, (390)	1. Comerciales.	11.596.197	11.438.991	11.149.329
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.	**1.411.534**	**2.220.402**	**2.219.104**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.194.302	2.000.000	2.000.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	1.486	1.298	0
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	139.104	139.104	139.104
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	76.642	80.000	80.000
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.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	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.	**39.841**	**39.841**	**39.841**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	39.841	39.841	39.841
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**	**15.000**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**6.601.707**	**8.750.233**	**9.515.647**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	6.601.707	8.750.233	9.515.647
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**51.653.753**	**53.174.494**	**54.374.500**

ÍNDICE

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**50.063.854**	**50.991.575**	**52.052.990**
	A.1) Fondos propios.	**50.063.854**	**50.991.575**	**52.052.990**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**9.395.010**	**9.395.010**	**9.395.010**
110	**II. Prima de emisión.**	**0**	**0**	**0**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**48.661**	**48.661**	**141.433**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-9.693.088**	**-10.679.817**	**-9.844.868**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**51.300.000**	**51.300.000**	**51.300.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-986.729**	**927.721**	**1.061.415**
(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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
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.	**72.940**	**76.115**	**76.115**
	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.	**72.940**	**76.115**	**76.115**
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.	72.940	76.115	76.115
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	**1.516.959**	**2.106.804**	**2.245.395**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**741.062**	**1.097.079**	**1.492.125**
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	741.062	1.097.079	1.492.125
	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.	**775.897**	**1.009.725**	**753.270**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	593.536	580.000	400.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	60.393	58.401	0
41	3. Acreedores varios.			
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.	121.968	127.186	109.132
438	7. Anticipos de clientes.		244.138	244.138
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**51.653.753**	**53.174.494**	**54.374.500**

ÍNDICE

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**7.530.361**	**10.112.244**	**11.921.024**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	6.897.869	9.438.893	11.380.270
705	b) Prestaciones de servicios	632.492	673.351	540.754
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.	**-3.899.583**	**-4.245.143**	**-4.994.158**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	362.905	419.614	732.975
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-4.449.943	-4.811.844	-5.895.471
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-12.259	-14.348	-12.562
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	199.714	161.435	180.900
	5. Otros ingresos de explotación.	**50.929**	**54.360**	**54.600**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	50.929	54.360	54.600
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-156.618**	**-154.969**	**-188.169**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-118.209	-115.235	-140.630
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-38.409	-39.734	-47.539
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-3.064.168**	**-3.416.330**	**-4.397.275**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-1.806.734	-1.907.159	-2.157.827
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-430.048	-470.869	-747.323
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-86.324	58.777	0
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-741.062	-1.097.079	-1.492.125
	8. Amortización de inmovilizado.	**-1.448.722**	**-1.424.544**	**-1.337.727**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-13.168	-13.044	-765
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-988.081	-961.500	-886.962
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-447.473	-450.000	-450.000
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.	**0**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	0		
(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)	**-987.801**	**925.618**	**1.058.295**
	12. Ingresos financieros.	**1.072**	**2.103**	**3.120**
	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.	1.072	2.103	3.120
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	1.072	2.103	3.120
	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 financieros.**			
(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).	**1.072**	**2.103**	**3.120**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-986.729**	**927.721**	**1.061.415**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-986.729**	**927.721**	**1.061.415**

ÍNDICE

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-986.729**	**927.721**	**1.061.415**
2. Ajustes del resultado.	**1.825.250**	**2.355.278**	**2.645.832**
a) Amortización del inmovilizado (+).	1.448.722	1.424.544	1.337.727
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	-199.714	-161.435	-180.900
c) Variación de provisiones (+/-).	827.386	1.094.272	1.492.125
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-1.072	-2.103	-3.120
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	-250.072		
3. Cambios en el capital corriente.	**-1.085.033**	**-1.053.121**	**-961.674**
a) Existencias (+/-).	-362.905	-419.614	-626.517
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	203.075	-885.510	-78.702
c) Otros activos corrientes (+/-).	-200	15.000	0
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-920.557	233.828	-256.455
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	0		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	-4.446	3.175	0
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**72.176**	**76.645**	**80.000**
a) Pagos de intereses (-).	0		
b) Cobros de dividendos (+).	0		
c) Cobros de intereses (+).	1	3	0
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	72.175	76.642	80.000
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-174.336**	**2.306.523**	**2.825.573**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-138.446**	**-194.773**	**-2.100.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-3.560	0	0
c) Inmovilizado material.	-90.652	-166.345	-2.100.000
d) Inversiones inmobiliarias.	-44.234	-28.428	0
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**36.776**	**36.776**	**39.841**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	36.776	36.776	39.841
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-101.670**	**-157.997**	**-2.060.159**
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.	**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)	**0**	**0**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-276.006**	**2.148.526**	**765.414**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	6.877.713	6.601.707	8.750.233
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	6.601.707	8.750.233	9.515.647

ÍNDICE

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-986.729**	**927.721**	**1.061.415**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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)	**-986.729**	**927.721**	**1.061.415**

ÍNDICE

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 de actuación de INTIA durante el año 2022 se enmarcará en el Plan Estratégico 2021-2024 que fue aprobado por el Consejo de Administración de la Sociedad en marzo de 2021. La necesidad de elaborar un nuevo Plan Estratégico para la Sociedad para el periodo 2021-2024 viene dada fundamentalmente por dos motivos:

1. **Programa Pacto Verde** y sus Estrategias relacionadas "De la Granja a la Mesa" y "Biodiversidad", que condicionarán los fondos FEADER (PAC y PDR) y afectarán directamente al sector agroalimentario.
2. **Importante relevo generacional** en la empresa, con más de 35 prejubilaciones en el periodo de referencia.

El Plan Estratégico de INTIA 2021-2024 tiene cuatro Ejes, con un total de 19 Objetivos Estratégicos a desarrollar en base a 35 proyectos estratégicos. Las tablas siguientes muestran los proyectos estratégicos a desarrollar por Eje.

1. SECTOR AGROALIMENTARIO DINÁMICO Y SOSTENIBLE	
1	SERVICIO DE ASESORAMIENTO A JÓVENES
2	ESPACIOS TEST PARA JÓVENES
3	SERVICIO DE RELEVO DE EXPLOTACIONES
4	REVISIÓN DE SERVICIOS ACTUALES
5	REVISIO SERVICIO CONTABILIDAD E INDICADORES
6	REVISION IMPACTO DE LA PAC
7	NUEVA ESTRATEGIA DE PROMOCIÓN AGROALIMENTARIA
8	NUEVO SERVICIO DE CERTIFICACIÓN EN BIENESTAR ANIMAL
9	NUEVO SERVICIO ASESORAMIENTO EN CIRCUITOS CORTOS
10	NUEVO SERVICIO ASESORAMIENTO EN EE.RR
11	REVISIÓN Y ADECUACIÓN SERVICIO DE ASESORAMIENTO EN ECOLÓGICO
12	NUEVO SERVICIO DE CERTIFICACIÓN EN CANALES CORTOS Y VENTA DIRECTA

2. VALOR AÑADIDO A GOBIERNO DE NAVARRA	
13	MESA PERMANENTE CON GOBIERNO DE NAVARRA
14	OBSERVATORIO SECTOR AGRARIO
15	PLAN DE FINANCIACIÓN Y GESTIÓN PRESUPUESTARIA
16	CANAL DE NAVARRA
17	PLAN DE MODERTNIZACIÓN DE REGADÍOS
18	PLAN DE GOBERNANZA DEL AGUA

3. INTIA, AGENTE CENTRAL DEL SISTEMA DE CONOCIMIENTO E INNOVACIÓN DE NAVARRA	
19	SISTEMA DE MEDICIÓN DE SATISFACCIÓN Y PERCEPCIÓN DEL SOCIO
20	PLAN DE COMUNICACIÓN EXTERNA
21	SISTEMA DE CAPTACIÓN DE NECESIDADES
22	AGENDA ESTRATÉGICA DE INNOVACIÓN
23	METOCOLOGÍA DE TRANSFERENCIA INTERNA
24	METOCOLOGÍA DE TRANSFERENCIA EXTERNA
25	DESARROLLO DE REDES Y ALIANZAS ESTRATÉGICAS
26	CÁTEDRA INTIA-UPNA
27	REVISIÓN SERVICIO ASESORAMIENTO AGRICOLA EN BASE AL NUEVO PDR
28	REVISIÓN SERVICIO ASESORAMIENTO GANADERO

4. TRANSFORMACIÓN ORGANIZATIVA INTERNA	
29	DIGITALIZACIÓN DE SERVICIOS
30	IMPLANTACIÓN COMPRAS ERP
31	PLAN DE RR.HH
32	ASOCIACIÓN DE EXTRABAJADORES
33	PLAN DE COMUNICACÓN INTERNA
34	REVISIÓN SISTEMA DE GESTIÓN

B) INVERSIONES:

En 2021 se van a realizar inversiones por un importe de 614.365 euros. De dicho importe, 346.828 euros están destinados a la mejora de las instalaciones de fincas, 170.897 euros a la actualización de la flota de vehículos y el resto a la adquisición equipos de información. Las inversiones previstas para 2022 ascienden a 500.000 euros. De dicho importe, 300.000 se destinarán a la mejora de las instalaciones de nuestras fincas de experimentación, 180.000 euros a la actualización de la flota de vehículos y 20.000 euros a la adquisición de equipos informáticos fundamentalmente.

C) FINANCIACION:

La financiación de las inversiones está prevista realizarla con los fondos propios y subvenciones a inversiones innovadoras en la medida en que estas sean concedidas. La Sociedad estima para 2022 que se mantiene el importe de la subvención de capital prevista para 2021.

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:

Los ingresos de la Sociedad, como ente instrumental, provienen fundamentalmente de Gobierno de Navarra. Para 2022 la sociedad presupuesta que el importe de los encargos y subvenciones que recibe del Departamento de Desarrollo Rural, del cual depende, se mantiene respecto a la cifra prevista para el cierre del ejercicio 2021.

En cuanto a los ingresos de terceros, no se aprecia variación significativa respecto a las cifras de 2021 si bien es preciso tener en cuenta la vinculación de los mismos al Contrato Concesional de la Ampliación.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Como Ente Instrumental de Gobierno de Navarra, y además de trabajar para la sostenibilidad social, económica y ambiental del sector agroalimentario navarro, la Sociedad es consciente de que en su misión a medio plazo se encuentran implícitas tanto la producción de alimentos de calidad como la preservación de los bienes públicos (agua, suelo, agrobiodiversidad, aire, etc). En este marco, la vertebración de la cadena agroalimentaria regional y el alineamiento de los distintos agentes de la cadena con los objetivos de la Estrategia "De la granja a la mesa" son parte de la misión de INTIA a medio plazo, en un contexto de emergencia climática.

Los Objetivos Estratégicos a medio plazo de la Sociedad se han concretado en el Plan Estratégico, y responden a la misión de la Sociedad como Ente Instrumental del Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente: *"Sociedad Pública para la transferencia, innovación y vertebración en el sector agroalimentario que ofrezca a la sociedad alimentos de calidad, y promueva un medio rural vivo, viable y sostenible".*

Los Objetivos en los dos primeros Ejes del Plan responden a los dos tipos de clientes de la Sociedad (Gobierno de Navarra y sector). Los Objetivos en el Eje 3 pretenden posicionar a INTIA como entidad de referencia en Navarra en la I+D+i agroalimentaria, mientras que el Eje 4 responde a la necesidad de revisar los procesos de gestión, coordinación y comunicación interna de la Sociedad en un contexto de relevo generacional y salida de conocimiento.

Los Objetivos Estratégicos para cada Eje del Plan son los siguientes:

1. SECTOR AGROALIMENTARIO DINÁMICO Y SOSTENIBLE	2. VALOR AÑADIDO A GOBIERNO DE NAVARRA
1.1 INCREMENTAR INSTALACIONES INNOVADORAS DE JÓVENES	
1.2 ADAPTAR LOS SERVICIOS ACTUALES A LA NUEVA REALIDAD DEL SECTOR DESDE LA IMPARCIALIDAD Y CERCANÍA *(Homogeneizar y estandarizar la calidad de los servicios)*	
1.3 AUMENTAR LA PENETRACION EN EL SECTOR y EN ESPECIAL EN ECOLÓGICO *APOYAR LA INTEGRACIÓN DE LA AGRICULTURA Y GANADERÍA ECOLÓGICA DE FORMA TRANSVERSAL EN EXPERIMENTACIÓN Y ASESORAMIENTO*	**2.1 ESTANDARIZAR LAS RELACIONES CON GOBIERNO DE NAVARRA**
1.4 IMPULSAR NUEVOS SERVICIOS *(Jóvenes, instalación relevo, contabilidad, Circuito corto, Energías Renovables, Bienestar animal)*	**2.2 CONSEGUIR UN MARCO DE ESTABILIDAD FINANCIERA**
1.5 AYUDAR A LOS SOCIOS A CUMPLIR Y ADAPTARSE A LA NUEVA NORMATIVA	**2.3 REFORZAR NUESTRO POSICIONAMIENTO COMO SOCIEDAD ALIADA Y COLABORADORA** *2.3.1. ARTICULAR NUEVOS SERVICIOS CENTRADOS EN DATOS PARA UNA POLÍTICA PÚBLICA BASADA EN EVIDENCIAS* *2.3.2. DESARROLLAR NUEVAS INFRAESTRUCTURAS DE REGADÍOS*
1.6. INCREMENTAR LA VISIBILIDAD DEL SECTOR AGROALIMENTARIO DE NAVARRA *1.6.1. DIVERSIFICAR LAS ACCIONES DE PROMOCIÓN DE LOS PRODUCTOS DE CALIDAD DIFERENCIADA* *1.6.2. COORDINAR LAS ACCIONES DE PROMOCIÓN DE LAS MARCAS DE CALIDAD DIFERENCIADA* *1.6.3. DIVULGAR EL PAPEL DEL SECTOR AGROALIMENTARIO DE NAVARRA*	

3. INTIA, AGENTE CENTRAL DEL SISTEMA DE CONOCIMIENTO E INNOVACIÓN DE NAVARRA	4. TRANSFORMACIÓN ORGANIZATIVA INTERNA
3.1. FORTALECER EL AKIS INTERNO DE INTIA *3.1.1. ADECUAR LA INNOVACIÓN DE INTIA A LOS RETOS ESTRATÉGICOS DEL SECTOR* *3.1.2. MEJORAR LA EFICACIA DE LA TRANSFERENCIA INTERNA* **3.2. MEJORAR LA TRANSFERECIA DE CONOCIMIENTO AL SECTOR EN BASE A SUS NECESIDADES** *3.1.2. SISTEMATIZAR LA CAPTACIÓN DE NECESIDADES DE CONOCIMIENTO* *3.2.2. HOMOGENEIZAR Y MEJORAR LA TRANSFERENCIA EXTERNA* **3.3. REFORZAR LA PRESENCIA EN REDES y CONFORMAR ALIANZAS ESTRATÉGICAS** **3.4. MEJORAR LA PERCEPCIÓN DEL SECTOR SOBRE INTIA**	**4.1 DESARROLLAR UN SISTEMA DE GESTIÓN INTERNO EFICIENTE** *4.1.1. IDENTIFICAR Y GESTIONAR INEFICIENCIAS INTERNAS* **4.2 EVOLUCIONAR EL MODELO DE LIDERAZGO** **4.3 LOGRAR UNA COMUNICACIÓN INTERNA EFICAZ** **4.4 CONSEGUIR UN RELEVO GENERACIONAL ORDENADO CONSERVANDO EL CONOCIMIENTO** *4.4.1 GESTION DEL CONOCIMIENTO* **4.5 DESARROLLAR UNA POLÍTICA DE GESTIÓN DE PERSONAS** *4.5.1. POTENCIAR EL CUIDADO DE LAS PERSONAS* *4.5.2. FOMENTAR LA ATRACCIÓN Y RETENCIÓN DEL TALENTO* *4.5.3. LOGRAR UNA IDENTIDAD CULTURAL COMPARTIDA BASADA EN LOS VALORES DE LA EMPRESA Y FOMENTANDO EL SENTIMIENTO DE PERTENENCIA* **4.6. DIGITALIZACIÓN DE SERVICIOS Y PROCESOS** *4.6.1. APOYAR LA GESTIÓN CON HERRAMIENTAS Y TECNOLOGÍAS DIGITALES*

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

En el marco de la negociación de la nueva PAC, que se prevé entre en vigor en 2023, y que puede resultar en cambios en el modelo de asesoramiento en Navarra, durante 2021 se han priorizado los proyectos estratégicos de los Ejes 1 y 3 con el objetivo de reforzar la posición de INTIA en el sector en base a nuevos servicios y al aumento de la eficiencia de los servicios ya existentes. De esta forma, se han ejecutado los siguientes proyectos:

8. Nuevo servicio de certificación en bienestar animal
22. Agenda Estratégica de Innovación
25. Desarrollo de redes.

En septiembre se prevé se firme la Cátedra INTIA-UPNA y se ha comenzado con la redacción del Plan de Comunicación Externa.

Durante 2022 se iniciará la ejecución del resto de proyectos de los Ejes 1 y 3 relacionados con el asesoramiento y oferta de nuevos servicios al sector:

1. Servicio de asesoramiento a jóvenes

2. Espacios test para jóvenes
3. Servicio de relevo de explotaciones
4. Revisión de servicios
5. Revisión servicio contabilidad e indicadores
9. Servicio asesoramiento en circuitos cortos
10. Servicio asesoramiento EERR
11. Revisión servicio asesoramiento ecológico
12. Servicio de certificación en canales cortos y venta directa
19. Sistema de medición de satisfacción del socio.
21. Sistema de captación de necesidades;
23. Metodología de transferencia interna y 24. externa;
27. Revisión asesoramiento agrícola y 28. ganadero.

Igualmente, se impulsarán los proyectos de gestión interna del Eje 4 (31. Plan de RRHH, 33. Plan de Comunicación interna) y se desplegará completamente el Plan de Comunicación Externa.

En base al carácter instrumental de la Sociedad, en 2022 se ejecutarán los encargos y convenios que determine el Departamento de Desarrollo Rural y el de Cohesión Territorial, entre los que se encuentran los relacionados con el asesoramiento, la I+D+i y la experimentación, la promoción agroalimentaria, los servicios de certificación a las marcas de calidad, la Dirección de Obra de las obras de la Ampliación del Canal de Navarra, los trabajos relacionados con el seguimiento de la Explotación de la 1ª fase y la Ampliación del Canal de Navarra, así como los trabajos relacionados con la planificación de la 2ª fase del Canal de Navarra.

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

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**2.633.741**	**3.777.011**	**3.720.321**
	I. Inmovilizado intangible.	**82.818**	**49.601**	**28.951**
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	82.818	49.601	28.951
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**2.476.844**	**3.653.330**	**3.617.290**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	1.201.963	2.044.515	1.987.067
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.274.881	1.608.815	1.630.223
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.	**44.028**	**44.029**	**44.029**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	43.668	43.668	43.668
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.	361	361	361
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**15.243.103**	**15.182.250**	**14.127.376**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**228.898**	**228.898**	**228.898**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	34.750	34.750	34.750
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.	194.148	194.148	194.148
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**5.409.238**	**4.335.800**	**4.083.736**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	646.620	485.307	447.271
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	1.249.530	1.298.288	1.202.790
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	3.503.358	2.551.562	2.433.032
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	9.730	643	643
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**2.486.711**	**3.284.718**	**3.064.203**
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.	2.486.711	3.284.718	3.064.203
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**1.065.145**	**1.065.145**	**909.236**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	909.236	909.236	909.236
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.	155.908	155.909	
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**119.524**	**119.524**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**5.933.587**	**6.148.165**	**5.841.303**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	5.933.587	6.148.165	5.841.303
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**17.876.844**	**18.959.261**	**17.847.697**

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

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**3.093.538**	**3.313.353**	**2.614.824**
	A.1) Fondos propios.	**1.410.211**	**1.494.255**	**823.747**
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.**	**4.967.231**	**4.967.231**	**4.967.231**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-6.361.695**	**-6.992.219**	**-7.808.176**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**3.375.000**	**4.275.000**	**4.275.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-630.525**	**-815.957**	**-670.508**
(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.**	**1.683.326**	**1.819.098**	**1.791.077**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**6.330.172**	**6.393.448**	**6.268.428**
	I. Provisiones a largo plazo	**190.322**	**311.128**	**437.909**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	190.322	311.128	437.909
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**7.367**	**14.147**	**14.147**
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.	7.367	14.147	14.147
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.**	**6.132.483**	**6.068.173**	**5.816.372**
	C) PASIVO CORRIENTE	**8.453.133**	**9.252.460**	**8.964.445**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**57.810**	**267.594**	**211.770**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	57.810	267.594	211.770
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**4.963.329**	**4.800.448**	**4.703.891**
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.	4.963.329	4.800.448	4.703.891
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.**	**987.815**	**987.815**	**987.815**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**1.630.217**	**1.909.173**	**1.893.723**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	780.503	983.989	974.524
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	240.565	264.497	258.512
41	3. Acreedores varios.	15.625	22.460	22.460
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	4.082		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	589.441	638.227	638.227
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**813.962**	**1.287.430**	**1.167.246**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**17.876.843**	**18.959.261**	**17.847.697**

ÍNDICE

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**6.133.728**	**6.576.490**	**7.356.077**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	280.145	254.709	337.759
705	b) Prestaciones de servicios	5.853.583	6.321.781	7.018.318
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**11.457**	**0**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**-502.403**	**-943.023**	**-548.111**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-149.632	-475.955	-226.036
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-189.513	-170.113	-160.088
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-163.258	-296.955	-161.987
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**7.169.695**	**8.373.357**	**7.408.281**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	7.169.695	8.373.357	7.408.281
	6. Gastos de personal.	**-10.234.726**	**-10.524.392**	**-10.488.236**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-7.820.360	-7.855.061	-7.791.519
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-2.414.366	-2.669.331	-2.696.717
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-2.828.679**	**-3.879.244**	**-3.965.750**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-2.602.462	-3.864.067	-3.950.986
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-13.121	-15.177	-14.764
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-213.096		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-359.603**	**-372.784**	**-406.690**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-26.793	-34.905	-20.651
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-332.810	-337.879	-386.039
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**147.887**	**164.228**	**178.021**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**0**		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**31.232**	**15.000**	**15.000**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	31.232	15.000	15.000
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-431.412**	**-590.368**	**-451.408**
	12. Ingresos financieros.	**260**	**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.	260	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.	260		
	13. Gastos financieros.	**-199.373**	**-225.590**	**-219.100**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-943		
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-198.430	-225.590	-219.100
(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).	**-199.112**	**-225.590**	**-219.100**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-630.525**	**-815.958**	**-670.508**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-630.525**	**-815.958**	**-670.508**

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-630.525**	**-815.958**	**-670.508**
2. Ajustes del resultado.	**601.455**	**754.736**	**508.726**
a) Amortización del inmovilizado (+).	359.603	372.784	406.690
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	213.096		
c) Variación de provisiones (+/-).	0	330.590	70.957
d) Imputación de subvenciones (-)	-147.887	-164.228	-178.021
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-22.470	-10.000	-10.000
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	0		
g) Ingresos financieros (-).	-260		
h) Gastos financieros (+).	199.373	225.590	219.100
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-451.677**	**678.729**	**-234.947**
a) Existencias (+/-).	-17.553		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-507.846	1.073.438	252.065
c) Otros activos corrientes (+/-).	4.279.119	-798.007	119.524
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	386.088	278.957	-15.451
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-4.799.729	89.757	-339.285
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	208.244	34.584	-251.800
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**260**	**0**	**0**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	260		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-480.487**	**617.507**	**-396.729**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-589.980**	**-616.054**	**-350.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-62.467	-1.689	
c) Inmovilizado material.	-527.513	-614.365	-350.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**30.160**	**10.000**	**386.424**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	22.470	10.000	10.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	7.690		376.424
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-559.820**	**-606.054**	**36.424**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**148.718**	**300.000**	**150.000**
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 (+).	148.718	300.000	150.000
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-52.145**	**-96.877**	**-96.556**
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	**-52.145**	**-96.877**	**-96.556**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).	-52.145	-96.877	-96.556
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)	**96.573**	**203.123**	**53.444**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-943.734**	**214.576**	**-306.861**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	6.877.320	5.933.587	6.148.163
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	5.933.587	6.148.163	5.841.302

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-630.525**	**-815.958**	**-670.508**
	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.**	**148.718**	**300.000**	**150.000**
(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)	**148.718**	**300.000**	**150.000**
	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.**	**-147.887**	**-164.228**	**-178.021**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**0**	**0**	**0**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-147.887**	**-164.228**	**-178.021**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-629.694**	**-680.186**	**-698.529**

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 del Gobierno de Navarra en virtud del carácter de Ente Instrumental de la sociedad, de acuerdo a la programación económica a medio plazo del periodo 2022-2024 y de acuerdo a la ratificación para 2022 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 clientes privados.

- Participación en proyectos europeos en virtud de las propuestas concedidas en la actualidad a la Sociedad dentro de los programas LIFE y POCTEFA con presentación de nuevas candidaturas para 2022 y siguientes.

B) INVERSIONES:

Las inversiones en inmovilizado que se presupuestan para 2022 corresponden en un 70% a la renovación de la flota de vehículos, un 15% a la reposición de equipos informáticos y licencias informáticas, y el resto a nuevas adquisiciones necesarias para llevar a cabo la ejecución de encargos en materia de conservación e inspección. El total de las inversiones se estima en 205.000 euros

C) FINANCIACIÓN:

Las inversiones serán financiadas mediante autofinanciación, con tesorería propia. Para evitar posibles tensiones de tesorería se contempla financiación externa, con cancelación de las líneas de crédito que se precisen antes del 31/12/2022.

D) PLAN DE INGRESOS:

El reparto de ingresos por clientes de la sociedad sería el siguiente

INGRESOS PROCEDENTES DE GOBIERNO DE NAVARRA Y EEPP	
Encargos Gobierno de Navarra	75,6%
Subvenciones Gobierno de Navarra	4,3%
Empresas Públicas	4,6%
Convenios y Patrimonios Forestales (GdN)	6,2%
TOTAL INGRESOS PROCEDENTES GdN	90,7%
OTROS INGRESOS	
Expedientes Fondos Comunitarios	6,9%
Otros Ingresos (entes Locales, Mancomun, privado)	2,4%
TOTAL OTROS INGRESOS	9,3%

La Sociedad sigue trabajando activamente en la búsqueda de financiación en proyectos europeos, 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.

Los programas operativos de las convocatorias INTERREG Poctefa han sido las líneas donde se ha presentado la empresa, y tiene financiación para diferentes proyectos, hasta el año 2.022.

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”

La sociedad mantiene su participación en 2022 en los siguientes proyectos POCTEFA:

- PIRINEOS LA NUIT (seguimiento de aves nocturnas),
- NATURCLIMA (Gestión y Gobernanza Participativa de Espacios Naturales para Estudiar Características y Capacidades en Adaptación al Cambio Climático)
- RCDiGREEN (Estrategia para el aprovechamiento de los Residuos de Construcción y Demolición en la nueva industria de la construcción)
- ACCLIMAFOR (Adaptación de los bosques de los Pirineos al cambio climático)
- CONETFOR (Caracterización y preservación de Espacios Forestales de Alto Valor Ecológico y su conectividad ecológica)

Asimismo, mantiene la participación en proyectos plurianuales, enmarcados dentro del programa LIFE, que se están ejecutando en 2021 como:

- LIFE NADAPTA (proyecto integrado de adaptación al cambio climático)
- LIFE AQUILA (recuperación del águila de Bonelli).

Planifica la ejecución de dos proyectos más dentro del mismo programa LIFE:

- LIFE EBRO RESILIENCE P1: el objetivo principal del proyecto es incrementar la resiliencia a las inundaciones en dos zonas concretas del tramo medio del Ebro: una de ellas es la situada entre las localidades de Alfaro (La Rioja) y Castejón (Navarra), de forma que la recuperación de la actividad habitual pueda efectuarse en el menor tiempo y con el menor coste posible tras una inundación.

- LIFE FARMING BARDENAS: Este proyecto LIFE busca frenar el descenso de las poblaciones de aves esteparias incluidas en el Anexo I de la Directiva de Aves y según los últimos informes de la Red Europea de Información y Observación del Medio Ambiente EIONET (2013-2018), clasificadas como amenazadas, en declive, en peligro o agotadas. El área de trabajo se sitúa en las Bardenas Reales de Navarra y busca mejorar el estado de poblaciones de especies como el sisón, alondra ricotí, ganga ibérica, ganga ortega, alcaraván, aguilucho cenizo, aguilucho pálido o calandria común. El proyecto se centra en la reducción de amenazas para las aves esteparias derivadas de cambios en los sistemas agrarios, buscando aplicar modelos de producción que garanticen la sostenibilidad y la competitividad de las explotaciones agrarias, coordinando las actividades agrícolas y ganaderas entre sí y con la conservación de la biodiversidad.

OTROS INGRESOS

Se prevé un mantenimiento de los ingresos vinculados al sector privado en materia de vertidos y actividades clasificadas.

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

Igualmente se mantienen los trabajos relacionados con 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 e Intia) 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 y Medio Ambiente 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. La redacción, gestión y ejecución de proyectos, planes y programas y la contratación de obras y servicios, relacionados con la protección, preservación, mejora y mantenimiento de la naturaleza y con la política de residuos.
2. La conservación, mantenimiento, señalización y mejora de espacios naturales o zonas protegidas (Reservas, Enclaves, Áreas Naturales Recreativas, Monumentos Naturales, Parques Naturales, Paisajes Protegidos, Zonas de Especial Conservación, Áreas de Protección de la Fauna Silvestre, etc), así como de caminos públicos, cañadas, parques fluviales e itinerarios de interés o de infraestructuras básicas relacionadas con el medio natural.
3. Mantener e incrementar la promoción y participación de programas y proyectos de I+D+I en el ámbito medioambiental.
4. Mantener el protagonismo y la participación en los proyectos europeos.
5. La realización de trabajos, proyectos y estudios relacionados con la planificación, protección, desarrollo y gestión del patrimonio forestal en Navarra.
6. La gestión, mantenimiento y jardinería de espacios verdes, zonas verdes, zonas de esparcimiento, áreas de descanso, áreas recreativas y análogas, así como la plantación y producción, de semillas y plantas.
7. Contribuir al trabajo de otros entes públicos en los temas ambientales y apoyarse en ellos para actividades concretas.
8. Contribuir a las medidas de las políticas de mitigación y adaptación al cambio climático.
9. Mantener y reforzar el papel de la empresa como generador de datos e información ambiental y su validación y análisis.
10. Mejorar la organización interna, la planificación del trabajo y la colaboración entre áreas.

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. Asistencia Técnica en desarrollo de actuaciones en relación a la Biodiversidad.
7. Asistencia técnica al organismo pagador del FEADER
8. Participación en Proyectos de Cooperación Interregional.
9. Apoyo técnico en Parques Naturales (Urbasa y Bértiz).
10. Asistencia Técnica en Gestión cinegética y Gestión piscícola.
11. Asistencia Técnica en Proyectos de Restauración Ambiental en ríos.
12. Apoyo Técnico en la gestión del Centro de Recuperación de la Fauna Salvaje en Ilundain.
13. 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.
14. Servicios de control ambiental en los sectores de residuos, hidrología y vertidos.
15. Apoyo a la Oficina de Prevención de Residuos del Gobierno de Navarra
16. Apoyar el desarrollo y uso de la biomasa
17. Apoyar el desarrollo de medidas de las políticas de mitigación y adaptación al cambio climático del Gobierno de Navarra.

b) Acciones

Las previstas en los Encargos que se generen en el año 2022, de acuerdo a los objetivos programados y en participación de diferentes proyectos europeos. Todo ello en base a las líneas de gestión para el año y en virtud de las cifras globales de los encargos provenientes de los departamentos del Gobierno de Navarra de acuerdo a los objetivos.

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**1.687.480**	**1.759.009**	**1.774.706**
	I. Inmovilizado intangible.	**38.721**	**48.884**	**43.547**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	38.721	48.884	43.547
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**1.648.268**	**1.709.634**	**1.730.668**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	1.305.516	1.266.801	1.228.086
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	342.752	442.833	502.582
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), (2933),(2934)	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.	**491**	**491**	**491**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	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.	371	371	371
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**3.477.377**	**3.349.175**	**3.263.182**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**875.807**	**875.482**	**875.482**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	822.501	822.501	822.501
35, (395)	4. Productos terminados.	52.981	52.981	52.981
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	325		
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**2.197.043**	**2.227.800**	**2.117.100**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.180.786	1.300.000	1.230.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	1.014.070	927.800	887.100
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.	2.187	0	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), (5933), (5934)	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), (5935), (5936)	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.	**404.527**	**245.893**	**270.600**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	404.527	245.893	270.600
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**5.164.857**	**5.108.184**	**5.037.888**

ÍNDICE

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**3.667.248**	**3.712.687**	**3.723.474**
	A.1) Fondos propios.	**3.561.412**	**3.606.851**	**3.617.638**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**1.859.531**	**1.859.531**	**1.859.531**
110	**II. Prima de emisión.**		**0**	**0**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**887.730**	**954.478**	**999.917**
(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.**	**747.403**	**747.403**	**747.403**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**66.748**	**45.439**	**10.787**
(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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
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.	**5.078**	**2.366**	**2.366**
	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.	**5.078**	**2.366**	**2.366**
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.	5.078	2.366	2.366
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	**1.492.531**	**1.393.131**	**1.312.048**
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.	**119.767**	**100.000**	**100.000**
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.	119.767	100.000	100.000
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**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**1.212.120**	**1.161.882**	**1.132.048**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	635.091	668.882	650.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	43.319	43.000	43.000
41	3. Acreedores varios.	555	0	0
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	1.111	0	0
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	291.553	330.000	334.048
438	7. Anticipos de clientes.	240.491	120.000	105.000
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**160.644**	**131.249**	**80.000**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**5.164.857**	**5.108.184**	**5.037.888**

ÍNDICE

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**6.778.924**	**7.208.191**	**6.944.163**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	31.472	43.800	42.157
705	b) Prestaciones de servicios	6.747.452	7.164.391	6.902.006
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**0**	**0**	
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	
	4. Aprovisionamientos.	**-2.693.851**	**-2.631.103**	**-2.304.113**
(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.	-6.805	0	0
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-2.687.046	-2.631.103	-2.304.113
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**1.099.670**	**956.550**	**893.547**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	9.943	14.000	14.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	1.089.727	942.550	879.547
	6. Gastos de personal.	**-4.613.569**	**-4.890.382**	**-4.927.516**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-3.548.156	-3.702.509	-3.732.505
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-1.065.413	-1.187.873	-1.195.011
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-383.065**	**-426.846**	**-406.991**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-363.719	-422.346	-402.491
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-6.752	-4.500	-4.500
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-12.594	0	0
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-154.731**	**-168.471**	**-184.303**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-10.808	-14.837	-15.337
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-143.923	-153.634	-168.966
(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.	**35.289**	**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	35.289	0	0
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**68.667**	**47.939**	**14.787**
	12. Ingresos financieros.	**0**	**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.	0	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.			
	13. Gastos financieros.	**-1.919**	**-2.500**	**-4.000**
(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.	-1.919	-2.500	-4.000
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.**	**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).	**-1.919**	**-2.500**	**-4.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**66.748**	**45.439**	**10.787**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**66.748**	**45.439**	**10.787**

ÍNDICE

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**66.748**	**45.439**	**10.787**
2. Ajustes del resultado.	**151.367**	**170.971**	**188.303**
a) Amortización del inmovilizado (+).	154.731	168.471	184.303
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-5.283		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).			
h) Gastos financieros (+).	1.919	2.500	4.000
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-585.676**	**-115.143**	**29.617**
a) Existencias (+/-).	6.480	325	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-423.269	-30.757	110.700
c) Otros activos corrientes (+/-).	12.209		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-155.722	-50.238	-29.834
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-20.779	-29.395	-51.249
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	-4.595	-5.078	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-1.919**	**-2.500**	**-4.000**
a) Pagos de intereses (-).	-1.919	-2.500	-4.000
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-369.480**	**98.767**	**224.707**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-204.047**	**-240.000**	**-200.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-22.190	-25.000	-10.000
c) Inmovilizado material.	-181.857	-215.000	-190.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**10.066**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	10.066		
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)	**-193.981**	**-240.000**	**-200.000**
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.	**7.006**	**-17.401**	**0**
a) Emisión	**7.006**	**2.366**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).	7.006	2.366	
b) Devolución y amortización de	**0**	**-19.767**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).		-19.767	
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)	**7.006**	**-17.401**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-556.455,00**	**-158.634**	**24.707**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	960.982	404.527	245.893
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	404.527	245.893	270.600

ÍNDICE

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**66.748**	**45.439**	**10.787**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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)	**66.748**	**45.439**	**10.787**

ÍNDICE

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 2022 se materializa fundamentalmente en la gestión del programa del Plan Director del Ciclo Integral del Agua de Uso Urbano-*Saneamiento en Alta*. 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	2.012	4.730		6.742
Actuaciones Fondo de Reposición	3.745	1.521		5.266
Operación y Mantenimiento	9.910	6.988		16.898
Dotación Fondo de Reposición			4.667	4.667
Plan control vertidos industriales	277	549		825
Estructuras de gestión	2.313	2.282		4.595
Canon de control de vertido			1.150	1.150
Total	**18.257**	**16.070**	**5.817**	**40.143**

C) FINANCIACIÓN:

	Cooperación	Gestión Directa	Común	Total
Canon de Saneamiento			31.462	31.462
Aplicación Fondo de Reposición	3.534	1.521		5.055
Aportación Fondos Europeos	736			736
Aportaciones externas	38			38
Total	**4.308**	**1.521**	**31.462**	**37.291**
Resultado del Plan 2022				**-2.852**

NOTAS EXPLICATIVAS:

- El resultado previsto en el ejercicio 2022 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 en virtud de la Ley Foral 10/1988, de Saneamiento de las aguas residuales de Navarra, entre otras funciones, la coordinación y gestión del Plan Director del Ciclo Integral del Agua de Uso Urbano- *Saneamiento en alta*.

Los objetivos del Plan, en el apartado de Saneamiento en Alta, 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 en Alta se enmarcan en los Planes hidrológicos de las Demarcaciones del Ebro y del Cantábrico Oriental para el periodo temporal comprendido entre 2022 y 2027.

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. También se reciben aportaciones de fondos europeos para cofinanciar proyectos específicos. En casos extraordinarios puede contarse con aportaciones externas para financiar determinadas actuaciones.

Las principales líneas de actuación del Plan son:

- 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.

- 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.

- 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 2022 y culminación de las actuaciones abiertas de planes anteriores.

b) Acciones:

- Promoción de nuevos proyectos de depuración.

Las obras a promover en régimen de cooperación por NILSA son la depuración de aguas residuales del polígono Montes del Cierzo en Tudela, Unzué y Gallipienzo nuevo.

Además, se continuará con el programa iniciado en 2018 para la instalación de paneles solares en las instalaciones de depuración. Estas actuaciones cuentan con financiación de fondos europeos.

Las obras a promover en régimen de gestión directa son el emisario de aguas residuales en Berrioplano, un nuevo digestor de fangos en la EDAR de Arazuri y la depuración conjunta en las localidades de Bidaurreta, Ciriza y Echarri, todas ellas en el ámbito de la Mancomunidad Comarca Pamplona. La Mancomunidad de Montejurra promoverá las obras de depuración en las localidades de Espronceda y Ázqueta.

PROYECTOS A PROMOVER	IMPORTE MILES €
COOPERACIÓN	
Tudela (Montes del Cierzo)	683
Unzué	282
Gallipienzo nuevo	471
Instalación de paneles solares varias plantas	576
TOTAL COOPERACIÓN	***2.012***
GESTIÓN DIRECTA	
Berrioplano (MCP)	2.014
Digestor primario EDAR Arazuri (MCP)	1.600
Bidaurreta-Ciriza-Echarri (MCP) I	500
Espronceda (Montejurra)	480
Ázqueta (Montejurra)	136
TOTAL GESTIÓN DIRECTA	***4.730***
TOTAL INVERSIONES	***6.742***

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

Durante 2022 se van a promover numerosas 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	
Tudela. Reforma EDAR (2 de 2)	300
Cadreita. Reforma EDAR (1 de 2)	300
Ochagavía. Reforma EDAR	300
Fitero. Renovación conexión polígono	347
Mejoras eléctricas y equipos electromecánicos. Varias plantas	365
Equipamientos plantas y sectorización colectores Proyecto LIFE	350
Reposición relleno filtros percoladores. Varias plantas	250
Actuaciones de seguridad. Varias plantas	160
Mejora caminos y accesos. Varias plantas	156
Reposiciones bombas. Varias plantas	150
Bajo Ebro. Sistema evacuación inundaciones	150
Tudela. Reforma edificio laboratorio	125
Renovación tamices. Varias plantas	100
Renovación sistema distribución filtros. Varias plantas	100
Resto actuaciones cooperación	592
TOTAL COOPERACIÓN	***3.745***
GESTIÓN DIRECTA	
EDAR Arazuri. Renovación desbaste gruesos pretratamiento	500
EDAR Arazuri. Optimización caudal decantación primaria	150
EDAR Arazuri. Ampliación sistema vaciado decantadores	100
EDAR Arazuri. Tratamiento vertidos alivios	100
EDAR Arazuri. Resto actuaciones	400
Labeaga. Reforma depuración (Montejurra)	121
Actuaciones varias Mancomunidad de Montejurra	150
TOTAL GESTIÓN DIRECTA	***1.521***
TOTAL ACTUACIONES	***5.266***

- Operación y mantenimiento de más de cien instalaciones de tratamiento de aguas residuales y de más de quinientas micro estaciones de depuración. Es la partida de gasto de mayor cuantía, que asciende a 16.898 miles de euros.

- Control de los vertidos industriales en las instalaciones de depuración públicas.

- 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.

- Recaudación y gestión del Canon de saneamiento declarado por doscientas doce entidades locales distribuidoras y por doscientas cuarenta y siete empresas a las que se factura directamente. 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 sesenta y cinco por ciento del importe global.

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

La estimación de recaudación del Canon de Saneamiento se ha realizado teniendo en cuenta los resultados del ejercicio 2020, la previsión para 2021, así como las tendencias que se vienen observando durante este ejercicio.

La liquidación del ejercicio 2020 dio un resultado de 53,9 millones de m^3 equivalentes. La previsión inicial de 2021, que se mantiene para final de ejercicio, se fijó en 53,3 millones de m^3. Para 2022 se plantea una recaudación equivalente de 52,7 millones de m^3.

Las tarifas del Canon se mantienen igual que las de los cuatro ejercicios precedentes.

- Aportaciones Fondos europeos.

  Dentro del Programa de actuación se han contemplado las actuaciones a realizar en el marco del Proyecto LIFE IP-NAdapta-CC. Para 2022 se prevén unas inversiones y gastos financiables de 772 miles de euros y una aportación de 463 miles de euros del Programa Life, equivalente a un 60% del gasto elegible.

  Además, se cuenta con financiación de los fondos europeos REACT UE para la instalación de placas fotovoltaicas en las EDARs, por una cuantía de 251 miles de euros.

  Por último, el programa Retos Colaboración Magnyfos (magnesio y fósforo) aporta 22 miles de euros.

- Proyectos de I+D+i. NILSA tiene abiertas varias líneas de actuación en I+D+i. Sintéticamente son las siguientes:

1. Drenaje sostenible. Reducción de aguas pluviales en colectores de aguas residuales para minimización de alivios y consumo energético.
2. Mejora sanitaria de aguas y fangos. Análisis de patógenos (incluye Covid-19).

3. Procesos de oxidación avanzada. Diseño de procesos terciarios para eliminación de sustancias emergentes y prioritarias (antibióticos, ibuprofeno, pesticidas…)
4. Compostaje de residuos urbanos. Diseño de plantas de compostaje FORSU y estudio de línea de tratamiento de fangos.
5. Eliminación de nutrientes. Recuperación de fósforo para agricultura y eliminación de nitratos en aguas residuales.
6. NMP. Análisis y eliminación de nanomicroplásticos.
7. Estudio filtro percolador. Estudio hidráulico de capacidad y modelizado matemático de filtros.
8. Nuevos productos. Extracción de elementos de valor de los fangos.
9. Eficiencia energética y biometanización. Obtención de energía a partir de los fangos. Objetivo reducción consumo energético Navarra 2030.

- Plan Director del Ciclo Integral del Agua de Uso Urbano. Durante 2022 está previsto continuar con el desarrollo e implantación del citado Plan, para lo que se formalizará un Encargo del Departamento de Cohesión Territorial. El Encargo es de poca cuantía económica (99 miles de euros), pero de alta importancia estratégica.

- Además de la gestión del Plan de Saneamiento en Alta, NILSA lleva a cabo la Gerencia del Consorcio para el tratamiento de los residuos urbanos de Navarra. Para 2022 se mantiene la previsión de continuación de las labores de Gerencia del Consorcio o ente alternativo, a expensas de las modificaciones del sistema de gestión de residuos de Navarra derivadas de la Ley aprobada en 2018.

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**3.538.046**	**11.604.670**	**10.229.096**
	I. Inmovilizado intangible.	**212.736**	**229.035**	**406.232**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	4.210	2.403	1.500
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	208.526	226.632	404.732
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**893.348**	**882.632**	**907.848**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	668.245	622.566	584.225
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	225.103	260.066	323.623
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), (2933),(2934)	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.	**2.431.962**	**10.493.003**	**8.915.017**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	2.393.025	954.065	5.876.079
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	38.937	9.538.938	3.038.938
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**26.710.905**	**20.094.897**	**15.907.370**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**2.351.524**	**7.044.096**	**3.981.963**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	2.281.992	7.044.096	3.981.963
35, (395)	4. Productos terminados.	69.532		
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**7.725.838**	**7.076.561**	**8.562.305**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	668.725	438.452	1.975.470
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	18.361	15.731	15.731
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	7.038.562	6.622.378	6.571.104
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	190		
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), (5933), (5934)	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.	**30.994**	**29.118**	**29.118**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	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.	30.994	29.118	29.118
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**5.977**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**16.596.572**	**5.945.122**	**3.333.984**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	16.596.572	5.945.122	3.333.984
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**30.248.951**	**31.699.567**	**26.136.466**

ÍNDICE

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**901.935**	**901.935**	**901.935**
	A.1) 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.**	**0**	**0**	**0**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**435**	**435**	**435**
(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**		
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**0**	**0**	**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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**		**0**	**0**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**25.540.937**	**22.021.889**	**19.914.761**
	I. Provisiones a largo plazo	**24.814.105**	**21.383.367**	**19.314.761**
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.	24.814.105	21.383.367	19.314.761
	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.**	**0**		
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**0**		
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**726.832**	**638.522**	**600.000**
	C) PASIVO CORRIENTE	**3.806.079**	**8.775.743**	**5.319.771**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**213.026**	**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	213.026		
	III. Deudas a corto plazo.	**75.097**	**98.077**	**98.077**
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.	75.097	98.077	98.077
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.	**3.517.956**	**8.677.665**	**5.221.693**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	174.337	860.018	486.535
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	190.743	0	
41	3. Acreedores varios.	1.211.799	1.266.273	1.205.395
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	2.450	2.800	2.800
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	313.935	143.000	145.000
438	7. Anticipos de clientes.	1.624.692	6.405.574	3.381.963
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**30.248.951**	**31.699.567**	**26.136.466**

ÍNDICE

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**15.310.814**	**15.361.292**	**24.779.169**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	2.916.212	2.087.869	9.407.000
705	b) Prestaciones de servicios	12.394.602	13.273.424	15.372.169
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**-108.411**	**4.692.572**	**-3.062.133**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**-11.473.898**	**-16.028.937**	**-17.568.600**
(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.	-11.473.898	-16.028.937	
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**9.222**	**11**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	2.770	11	
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	6.452		
	6. Gastos de personal.	**-2.843.066**	**-3.123.502**	**-3.240.113**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.197.477	-2.390.406	-2.487.514
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-645.589	-733.096	-752.599
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-547.966**	**-679.052**	**-689.735**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-546.473	-677.357	-688.035
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-1.493	-1.695	-1.700
(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.	**-203.501**	**-226.517**	**-218.588**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-79.825	-129.519	-95.804
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-123.676	-96.997	-122.784
(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.**	**0**		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-143.195**	**4.132**	**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	-143.195	4.132	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**0**	**0**	**0**
	12. Ingresos financieros.	**4.495**	**1.289**	**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.	4.495	1.289	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.	4.495	1.289	
	13. Gastos financieros.	**-4.495**	**-1.289**	**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.	-4.495	-1.289	
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.**	**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).	**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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
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.	**198.873**	**222.385**	**218.588**
a) Amortización del inmovilizado (+).	203.501	226.517	218.588
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-4.628	-4.132	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-4.495	-1.289	
h) Gastos financieros (+).	4.495	1.289	
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**2.761.654**	**-1.170.724**	**-8.908.725**
a) Existencias (+/-).	108.411	-4.692.572	3.062.133
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-1.027.794	649.276	-1.485.744
c) Otros activos corrientes (+/-).	1.161	5.977	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-418.149	5.159.709	-3.455.972
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	213.026	-213.026	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	3.884.999	-2.080.089	-7.029.142
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**0**	**0**	**0**
a) Pagos de intereses (-).	-4.495	-1.289	
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	4.495	1.289	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**2.960.527**	**-948.340**	**-8.690.137**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-231.323**	**-9.730.224**	**6.079.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-83.461	-168.000	-273.000
c) Inmovilizado material.	-132.199	-64.100	-148.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-15.663	-9.498.124	6.500.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**10.004.628**	**4.132**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	4.628	4.132	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		0	0
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.	10.000.000		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**9.773.305**	**-9.726.091**	**6.079.000**
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.	**27.404**	**22.980**	**0**
a) Emisión	**27.404**	**22.980**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).	27.404	22.980	
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)	**27.404**	**22.980**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**12.761.236**	**-10.651.451**	**-2.611.137**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	3.835.336	16.596.572	5.945.122
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	16.596.572	5.945.122	3.333.984

ÍNDICE

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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**

ÍNDICE

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:

La actuación de la Sociedad irá encaminada a tratar de restablecer la actividad lo máximo posible a la época pre pandemia, manteniendo aquellas normas que se han activado durante el periodo y que se irán retirando conforme la situación y la normativa lo permita.

Reorganizar la Sociedad de acuerdo con el Plan Director que se presentará durante el último cuatrimestre de 2021 y que marcará las líneas a seguir por NICDO S.L. en los próximos años

Tratar de atraer la celebración de todos aquellos eventos culturales, deportivos, de ocio y de turismo de reuniones, que, por su dimensión, importancia estratégica, o simplemente por interés de la comunidad sean atractivos para Navarra.

Reforzar la marca NICDO en el panorama local, nacional e internacional, acudiendo a aquellos foros en los que se considere necesaria la presencia de la Sociedad.

Apoyar, dirigir y acompañar en cualquiera de los sectores estratégicos de la Sociedad a compañías, empresas y público.

Trabajar en colaboración con los Departamentos del Gobierno de Navarra, CPEN, Entidades Locales, buscando sinergias y generando oportunidades de negocio o aportando el conocimiento y experiencia de NICDO.

Aportar valor a Navarra, siendo un instrumento clave generador de impacto económico en la Sociedad.

Gestionar los distintos centros y programas bajo control de la manera más eficiente económica y socialmente.

B) INVERSIONES:

La sociedad presupuesta para el año 2022 realizar unas inversiones de 2,8 MM€, acorde a las necesidades que las infraestructuras requieren para su correcto funcionamiento y requisitos de seguridad.

C) FINANCIACIÓN:

NICDO requerirá 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, para acometer las inversiones recogidas en el punto anterior y para cubrir el déficit operativo.

D) PLAN DE INGRESOS:

INGRESOS ACTIVIDAD PROPIA:	7,080 MEUR
OTROS INGRESOS	0,150 MEUR
SUBVENCIONES GDN y Otros	3,940 MEUR
TOTAL:	**11,170 MEUR**

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

1. Seguimiento del Plan Director
2. Convertir a NICDO en un agente articular de los sectores de cultura, deporte, ocio y turismo de reuniones en Navarra.
3. Recuperación de los niveles de actividad de la sociedad similares a los años previos al covid.
4. Proyectar la imagen del Navarra al exterior a través de la organización de grandes eventos.
5. Consolidar alianzas y acuerdos con agentes públicos y privados del sector de la cultura, deporte, ocio y turismo de reuniones.

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

a) Objetivos:

1. Seguimiento y desarrollo del Plan Director
2. Recuperación de la actividad de NICDO a niveles y formatos de precovid.
3. Organización de eventos culturales, deportivos, congresuales o de ocio de repercusión internacional.
4. Reforzar la marca NICDO a todos los niveles: empleados, locales, nacionales e internacionales.
5. Aportar nuestra experiencia y conocimiento a organizaciones, instituciones, organismos y empresas.
6. Apoyar a los Departamentos del Gobierno de Navarra y de CPEN en las actividades y contratos programa.

b) Acciones:

1. Trabajar de forma coordinada entre los Departamentos de NICDO realizando grupos de trabajo encaminados al cumplimiento del Plan Director y la recuperación de la actividad.
2. Desarrollar equipos multidisciplinares para la búsqueda y captación de eventos de gran formato o de ámbitos nacionales o internacionales.
3. Desarrollar estrategias de comunicación exterior e interior para el desarrollo de la marca NICDO.
4. Trabajar junto con los Departamentos del Gobierno de Navarra en el desarrollo y cumplimiento de los programas aportando nuestros recursos y habilidades, buscando llegar al mayor número de personas y a su máxima satisfacción.
5. Realizar estudios de impacto económico.

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

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**74.138.845**	**70.690.239**	**69.138.324**
	I. Inmovilizado intangible.	**942.275**	**674.593**	**456.911**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones	844.028	590.922	337.816
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	2.825	2.426	2.027
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	95.422	81.245	117.068
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**71.513.286**	**68.332.362**	**66.998.129**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	61.515.734	58.916.600	57.691.600
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	9.997.552	9.415.762	9.306.529
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), (2933),(2934)	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.	**1.683.284**	**1.683.284**	**1.683.284**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.	1.120	1.120	1.120
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	1.678.408	1.678.408	1.678.408
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	3.756	3.756	3.756
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**3.634.885**	**3.502.596**	**3.295.903**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**20.083**	**8.397**	**8.397**
30, (390)	1. Comerciales.	20.083	8.397	8.397
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.	**2.442.169**	**1.960.000**	**1.760.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.703.472	1.700.000	1.700.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	12.220		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.	237		
4.709	5. Activos por impuesto corriente	158.162	160.000	60.000
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	568.078	100.000	
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), (5933), (5934)	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.	**80.000**	**80.000**	**80.000**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	80.000	80.000	80.000
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.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**72.519**	**150.000**	**150.000**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**1.020.114**	**1.304.199**	**1.297.506**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	1.020.114	1.304.199	1.297.506
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**77.773.730**	**74.192.835**	**72.434.227**

ÍNDICE

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

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**64.456.233**	**63.918.854**	**65.057.554**
	A.1) Fondos propios.	**63.211.917**	**62.814.133**	**64.075.354**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**16.526.083**	**16.526.083**	**16.526.083**
110	**II. Prima de emisión.**		**0**	**0**
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).**		**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-46.952.730**	**-52.988.364**	**-60.223.148**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**33.573.781**	**40.410.781**	**48.030.089**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-6.035.634**	**-7.234.784**	**-6.358.087**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**	**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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**1.244.316**	**1.104.721**	**982.200**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**6.737.832**	**4.032.819**	**1.340.511**
	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.	**6.737.832**	**4.032.819**	**1.340.511**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	6.729.432	4.024.419	1.332.111
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	8.400	8.400	8.400
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**0**		
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**0**		
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**		
	C) PASIVO CORRIENTE	**6.579.665**	**6.241.162**	**6.036.162**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**	**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.	**3.960.135**	**3.538.162**	**3.533.162**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	2.702.837	2.708.162	2.703.162
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.	1.257.298	830.000	830.000
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**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**2.058.515**	**2.048.000**	**1.848.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	761.776	700.000	600.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	97.143	70.000	70.000
41	3. Acreedores varios.	1.039.577	900.000	800.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	1.550		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	134.714	128.000	128.000
438	7. Anticipos de clientes.	23.755	250.000	250.000
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**561.015**	**655.000**	**655.000**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**77.773.730**	**74.192.835**	**72.434.227**

ÍNDICE

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**5.912.706**	**5.680.082**	**7.080.597**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	3.532.014	3.903.249	5.323.057
705	b) Prestaciones de servicios	2.380.692	1.776.833	1.757.540
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**0**		
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**154.144**	**150.000**	**150.000**
	4. Aprovisionamientos.	**-3.673.583**	**-3.845.702**	**-6.202.487**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-76.603	-8.000	-8.000
(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.	-3.596.980	-3.837.702	-6.194.487
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**2.069.276**	**1.830.173**	**3.940.173**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	2.069.276	1.830.173	3.940.173
	6. Gastos de personal.	**-2.984.263**	**-3.090.674**	**-3.267.209**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.319.352	-2.387.921	-2.520.623
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-664.911	-702.753	-746.586
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-3.707.618**	**-3.558.604**	**-3.727.767**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-3.594.948	-3.358.604	-3.572.767
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-105.061	-200.000	-155.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-7.609		
	8. Amortización de inmovilizado.	**-3.994.243**	**-4.278.606**	**-4.351.915**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-274.416	-267.682	-267.682
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-3.719.827	-4.010.924	-4.084.233
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**106.770**	**139.595**	**122.521**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**0**	**0**	**0**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**250.956**	**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	250.956		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-5.865.855**	**-6.973.736**	**-6.256.087**
	12. Ingresos financieros.	**6**	**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	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		
	13. Gastos financieros.	**-169.785**	**-261.048**	**-102.000**
(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.	-169.785	-261.048	-102.000
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.**	**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).	**-169.779**	**-261.048**	**-102.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-6.035.634**	**-7.234.784**	**-6.358.087**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-6.035.634**	**-7.234.784**	**-6.358.087**

ÍNDICE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-6.035.634**	**-7.234.784**	**-6.358.087**
2. Ajustes del resultado.	**4.057.252**	**4.400.059**	**4.331.394**
a) Amortización del inmovilizado (+).	3.994.243	4.278.606	4.351.915
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-106.770	-139.595	-122.521
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-6		
h) Gastos financieros (+).	169.785	261.048	102.000
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-1.204.482**	**77.871**	**-5.000**
a) Existencias (+/-).	-11.686	11.686	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	541.568	482.169	200.000
c) Otros activos corrientes (+/-).	12.263	-77.481	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-617.366	-10.515	-200.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-1.129.261	-327.988	-5.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-169.779**	**-261.048**	**-102.000**
a) Pagos de intereses (-).	-169.785	-261.048	-102.000
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	6		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-3.352.643**	**-3.017.902**	**-2.133.693**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-1.177.522**	**-830.000**	**-2.800.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-82.097		-50.000
c) Inmovilizado material.	-1.095.425	-830.000	-2.750.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**-10.025**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-10.025		
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		0	0
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-1.187.547**	**-830.000**	**-2.800.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**4.996.730**	**6.837.000**	**7.619.308**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	4.915.000	6.837.000	7.619.308
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 (+).	81.730		
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-2.831.660**	**-2.705.013**	**-2.692.308**
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	**-2.831.660**	**-2.705.013**	**-2.692.308**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-2.692.308	-2.692.308	-2.692.308
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).	-139.352	-12.705	
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)	**2.165.070**	**4.131.987**	**4.927.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-2.375.120**	**284.085**	**-6.693**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	3.395.234	1.020.114	1.304.199
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	1.020.114	1.304.199	1.297.506

ÍNDICE

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-6.035.634**	**-7.234.784**	**-6.358.087**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**81.730**		
(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)	**81.730**	**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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-106.770**	**-139.595**	**-122.521**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-106.770**	**-139.595**	**-122.521**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-6.060.674**	**-7.374.379**	**-6.480.608**

ÍNDICE

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 2022 contempla cuatro apartados importantes:

1. Prestación de servicios al Departamento de Educación y otros Departamentos y organismos del Gobierno de Navarra.

2. Prestación de servicios a empresas públicas en formación en idiomas y otros servicios lingüísticos.

3. Desarrollo e impartición de Cursos para alumnos de CNAI.

4. Nuevos proyectos y colaboraciones.

CNAI es una sociedad adscrita al Departamento de Educación. Una parte muy importante de la actividad desarrollada por CNAI viene encargada por este Departamento. CNAI trabaja para dar el mejor servicio al Departamento de Educación y a otros Departamentos y organismos del Gobierno de Navarra.

Dentro de los encargos del Departamento de Educación, uno de los más relevantes hasta ahora es el Programa de inmersión lingüística en inglés “English Week”, al que acuden niños de quinto curso de Educación Primaria de los Centros Educativos de Navarra. En 2022 se va a llevar a cabo tanto el Programa “English Week at school” como el Programa “English Week residencial” lo que va a permitir que todos los alumnos de 5º de Educación Primaria de Navarra que lo deseen, puedan acudir a estos cursos.

En 2022 están previstos nuevos encargos de la Dirección General de Formación Profesional del Departamento de Educación y del Servicio Navarro de Empleo.

B) INVERSIONES:

En 2021 la sociedad tiene previsto la renovación de los equipos informáticos y la estandarización al modelo corporativo de Gobierno de Navarra. Para 2022 no hay inversiones previstas.

C) FINANCIACIÓN:

No se prevé financiación ajena.

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, los programas English Week (at school y residencial) encargados por el Departamento de Educación, representan un porcentaje importante de la cifra de negocios de la sociedad (aproximadamente un 37%). Los ingresos previstos de los nuevos encargos de la Dirección General de Formación Profesional del Departamento de Educación, (Acreditaciones, Refuerzo lingüístico y Formación Profesional para el empleo) supondrán un porcentaje de más del 40% de la cifra de negocios de la sociedad. El resto de los ingresos proceden de servicios prestados a Empresas públicas, de cursos de inmersión no residenciales en periodos no lectivos (vacaciones de verano y diciembre), y del Programa Happy School, que se desarrolla en los centros escolares de Navarra que lo soliciten.

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

- Colaboración permanente con el Departamento de Educación para cubrir sus necesidades en formación de idiomas u otras.
- Prestación de servicios a todos los Departamentos y organismos del Gobierno de Navarra.
- Prestación de servicios lingüísticos a Empresas Públicas del Gobierno de Navarra.
- Colaboración con centros educativos, APYMAS y Ayuntamientos.
- Potenciación de la programación de actividades.
- Ampliación de acción comercial en toda Navarra.
- Presencia en redes sociales.
- Colaboración con otras instituciones y lanzamiento de nuevos proyectos.
- Potenciación de clases virtuales y tele formación.
- Participación en proyectos europeos.

En 2022 se prevé continuar con el programa English Week at School además del programa English Week residencial. La sociedad tiene previsto para 2022 realizar los cursos que normalmente venía realizando antes del COVID-19. Además, tiene previsto desarrollar nuevos proyectos encargados por la D.G. de Formación Profesional y el Servicio Navarro de Empleo con el objetivo de mejorar la empleabilidad de las personas.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

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

Con los nuevos proyectos previstos a partir de 2022, además de lo anterior, CNAI promoverá el desarrollo de la formación para el empleo, desarrollará actividades, programas y cursos de formación destinados al empleo, capacitación digital y enseñanza y aprendizaje de idiomas, en aras a contribuir a la mejora de las competencias de las personas residentes en la Comunidad Foral de Navarra.

CNAI colaborará con la Dirección General de Formación Profesional en el desarrollo de aulas bilingües, programando acciones formativas tanto para el alumnado como el profesorado. Asimismo, llevará a cabo formación para el empleo en otras materias diferentes a las de los idiomas y llevará una evaluación y seguimiento de estas acciones.

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

Dentro de sus objetivos está el de promover la investigación en la enseñanza de idiomas de diferentes lenguas comunitarias a través de la participación en Proyectos Europeos, con la colaboración de diferentes entidades españolas y europeas. Y participará en programas internacionales y convocatorias europeas relacionadas con la capacitación, formación y cualificación.

Los programas de CNAI tienen como objetivo:

1. Contribuir a mejorar las competencias de las personas residentes en Navarra.
2. Acreditar las competencias profesionales y promover el desarrollo de la formación para mejorar la empleabilidad de las personas.
3. Contribuir a mejorar el aprendizaje de idiomas en Navarra. Mejorar el nivel de conocimiento de lenguas de la población navarra desde la edad escolar hasta la edad adulta.
4. Flexibilizar la metodologías y herramientas de la oferta formativa.
5. Potenciar la internacionalización de las empresas.
6. Favorecer la multiculturalidad.

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

a) Objetivos:

1. Aumentar el número de programas, cursos y actividades de idiomas, de formación para el empleo, y de capacitación digital.
2. Mantener o aumentar el número de alumnos en los diferentes programas, cursos y actividades.
3. Aumentar las localidades en las que se imparten cursos.
4. Mantener o aumentar el grado de satisfacción de los alumnos por la formación recibida y de los clientes por el servicio prestado.
5. Flexibilizar metodologías y herramientas en la oferta formativa.
6. Promover las clases virtuales y la tele formación.

b) Acciones:

1. Crear, adquirir y suministrar al alumno métodos y medios para la formación para el empleo, capacitación digital y enseñanza de idiomas.

2. Diseño de acciones formativas en función de necesidades concretas detectadas y atendiendo a necesidades sectoriales y territoriales.

3. Colaboración con centros educativos, APYMAS, Ayuntamientos de diferentes localidades y otros organismos e instituciones.

4. Mejora continua de los materiales pedagógicos.
5. Mejora de los programas adaptándolos a nuevos enfoques.
6. Potenciación de la programación.
7. Ampliación de acción comercial a toda Navarra.
8. Implantación y desarrollo de formación con clases virtuales en los diferentes programas.

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**22.398**	**66.770**	**50.357**
	I. Inmovilizado intangible.	**15.606**	**23.739**	**17.105**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	15.606	23.739	17.105
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**6.792**	**43.031**	**33.252**
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	6.792	43.031	33.252
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), (2933),(2934)	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), (2935), (2936)	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	**169.842**	**195.723**	**393.647**
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.	**76.804**	**71.175**	**200.803**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	50.031	50.246	180.925
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	26.808	20.929	19.878
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.	-35		
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), (5933), (5934)	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.	**167**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	167		
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.	**92.871**	**124.548**	**192.844**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	92.871	124.548	192.844
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**192.240**	**262.493**	**444.004**

ÍNDICE

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**43.937**	**104.151**	**152.791**
	A.1) Fondos propios.	**43.937**	**104.151**	**152.791**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**61.000**	**61.000**	**61.000**
110	**II. Prima de emisión.**		**0**	**0**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**82.990**	**82.990**	**83.411**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**		**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-537.476**	**-645.053**	**-641.260**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**545.000**	**601.000**	**601.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-107.577**	**4.214**	**48.640**
(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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**		**0**	**0**
	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	**148.303**	**158.342**	**291.213**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**14.202**	**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	14.202		
	III. Deudas a corto plazo.	**378**	**466**	**382**
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.	378	466	382
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**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**100.483**	**88.430**	**214.431**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	44.044	26.912	26.654
41	3. Acreedores varios.	14.817	24.874	104.895
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	3.139		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	38.483	36.644	82.882
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**33.240**	**69.446**	**76.400**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**192.240**	**262.493**	**444.004**

ÍNDICE

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**697.764**	**904.854**	**3.042.587**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	697.764	904.854	3.042.587
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.	**-104.084**	**-56.701**	**-823.186**
(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.	-104.084	-56.701	-823.186
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**6.398**	**0**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	6.398		
	6. Gastos de personal.	**-698.497**	**-773.394**	**-1.967.924**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-534.297	-591.498	-1.478.304
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-164.200	-181.896	-489.620
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-80.205**	**-72.650**	**-186.424**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-64.352	-72.446	-186.188
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-279	-204	-236
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-1.372		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-14.202		
	8. Amortización de inmovilizado.	**-6.962**	**-12.097**	**-16.413**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-3.593	-4.867	-6.634
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-3.369	-7.230	-9.779
(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.**		**14.202**	
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**78.195**	**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	78.195		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-107.391**	**4.214**	**48.640**
	12. Ingresos financieros.	**-186**	**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.	-186	0	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	-186		
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.			
	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 financieros.**			
(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).	**-186**	**0**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-107.577**	**4.214**	**48.640**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-107.577**	**4.214**	**48.640**

ÍNDICE

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-107.577**	**4.214**	**48.640**
2. Ajustes del resultado.	**22.722**	**-2.105**	**16.413**
a) Amortización del inmovilizado (+).	6.962	12.097	16.413
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	14.202		
c) Variación de provisiones (+/-).		-14.202	
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).			
h) Gastos financieros (+).	186		
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	1.372		
3. Cambios en el capital corriente.	**-62.561**	**29.782**	**3.327**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	10.835	5.629	-129.628
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-37.028	-12.053	126.001
e) Otros pasivos corrientes (+/-).		22.004	6.954
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	-36.368	14.202	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-186**	**0**	**0**
a) Pagos de intereses (-).	-186		
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-147.602**	**31.891**	**68.380**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-4.927**	**-56.469**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.		-13.000	
c) Inmovilizado material.	-4.927	-43.469	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**171**	**167**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	171	167	0
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-4.756**	**-56.302**	**0**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**110.000**	**56.000**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	110.000	56.000	
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.	**-502**	**88**	**-84**
a) Emisión	**0**	**88**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).		88	
b) Devolución y amortización de	**-502**	**0**	**-84**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).	-502		-84
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)	**109.498**	**56.088**	**-84**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-42.860**	**31.677**	**68.296**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	135.731	92.871	124.548
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	92.871	124.548	192.844

ÍNDICE

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-107.577**	**4.214**	**48.640**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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)	**-107.577**	**4.214**	**48.640**

ÍNDICE

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

En consonancia con el plan estratégico aprobado durante la primera parte del año 2021, las líneas de trabajo de la empresa para 2022 estarán enfocadas para dar cumplimiento a los 4 ejes de visión: “Contribuir al desarrollo de Navarra”, “Reforzar la sostenibilidad financiera y presupuestaria”, “Ser referente en infraestructuras tecnológicas” y “Facilitar la creación de ecosistemas de colaboración público privada”.

En ese sentido 2022 va a estar marcado por el impacto de la concreción en la ejecución y reparto de los fondos del programa Next Generation EU en los diferentes departamentos que llevarán a la aparición de trabajos y proyectos nuevos que seguramente modificarán las previsiones iniciales.

En la actividad habitual, las inversiones relacionadas con actuaciones previstas en el Plan Director de Banda Ancha II irán perdiendo importancia, descendiendo considerablemente con respecto a lo que han venido siendo los años anteriores. Mientras tanto las colaboraciones con operadores privados se irán manteniendo para posibilitar el despliegue de redes de última generación en aquellas zonas de Navarra que todavía no disponen de ellas, sin olvidar que el sector vive un momento de gran dinamismo con cambio de dinámicas en las estrategias de los operadores que les llevarán cada vez más a compartir redes y recursos con el objetivo de ganar en eficiencia lo que podría impactar a la baja en los ingresos derivados de dicha colaboración.
En todo caso, será necesario seguir invirtiendo con el objetivo de que el despliegue de redes 5G en la región encuentre un entorno favorable.

La actividad del Centro de Supercomputación seguirá creciendo, tanto por la pertenencia a la Red Española de Supercomputación, como por el aumento de los proyectos de medicina personalizada y la colaboración con universidades y centros tecnológicos.

El nuevo Centro de Secuenciación Genómica cuenta ya en cartera con varios proyectos de investigación aprobados que contarán con su colaboración y servicios. Comenzará su participación activa en el programa nacional para la estrategia de medicina personalizada y en el proyecto “Beyond 1 Million Genomes” (B1MG), en el que España se ha comprometido a secuenciar 50.000 genomas humanos antes de la finalización del proyecto.

En el ámbito de la digitalización, la iniciativa para la creación de un Polo de Innovación Digital (en adelante, PID) y su integración en la Red Europea EDIH, terminará de tomar forma, siendo Nasertic un agente importante en las materias que se recogen. Relacionado con este punto está el proyecto de traslado del CPD de Beloso a una nueva ubicación.

Por último y continuando con las líneas iniciadas en 2022 seguiremos trabajando a nivel de organización interna con desarrollo del modelo de gestión basado en EFQM 2020 y la puesta en marcha de todas las acciones reflejadas en el nuevo Plan Estratégico de Nasertic 2021-2023.

B) INVERSIONES:

INVERSIONES	Real 2020	Previsión 2021	Presupuesto 2022
Mainframe hardware			2.000.000
Mainframe software			3.000.000
Aplicaciones informáticas	50.424		
Instalaciones y equipos TIC	356.789	300.000	300.000
Equipamiento laboratorio	1.246.139	100.000	200.000
Adecuación sala Secuenciación y mobiliario	27.583		
Equipamiento HPC Secuenciación	34.800	250.000	200.000
Equipos proceso de información	55.387	50.000	
TOTAL……..	1.771.22	700.000	5.700.000

C) FINANCIACIÓN:

Para las inversiones relacionadas con la puesta en marcha de un Centro de Secuenciación (equipos de laboratorio y adecuación de la sala) y HPC, que se prevén terminar en 2022, se contó con una aportación del socio único CPEN de 2 millones de euros a 30 de diciembre de 2019, que a su vez recibió los fondos del Gobierno de Navarra mediante una ampliación de capital.

El resto de las inversiones se financian con recursos propios.

D) PLAN DE INGRESOS:

En los presupuestos del ejercicio 2022 se prevé una ligera disminución de los ingresos totales sobre la previsión de cierre de 2021. En cualquier caso, se está a la espera de que se vayan aclarando las dudas sobre la ejecución de diversas actuaciones.

Se ha previsto que en 2022 se generen más ingresos provenientes del Centro de Secuenciación mientras que se espera una ligera disminución de los ingresos por el alquiler de fibra oscura debido a la estrategia de algunos operadores de compartir sus redes.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Como objetivos estratégicos a medio plazo podemos enumerar:

1. Consolidarnos como el socio referente de infraestructuras tecnológicas y adopción de nube pública para las administraciones públicas, empresas públicas y centros tecnológicos. Complementando y apoyando a la Dirección General de Telecomunicaciones y Digitalización (en adelante, DGTD) en su proceso de modernización y evolución.
2. Ser agente facilitador en el proceso de transformación digital de nuestra región y de los proyectos estratégicos que se lleven a cabo en ella.
3. Trabajar con la DGTD en la ejecución del Plan de Banda Ancha II y favorecer la consecución de los objetivos de conectividad recogidos en los requisitos de la UE.
4. Incrementar la colaboración con los agentes privados en la extensión de sus servicios a toda la geografía navarra favoreciendo la vertebración del territorio.
5. Colaborar en la tracción del PID y su implantación física.
6. 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.
7. Aumentar 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.
8. Optimizar los procedimientos y herramientas de cara a la satisfacción interna y del cliente, apoyándonos en sistemas de aseguramiento de la calidad modernos y adaptándolos a la realidad de la empresa.
9. Dinamizar la estrategia de Medicina Personalizada de Navarra y la participación de Navarra en las estrategias nacional y europea.
10. Facilitar la captación de fondos europeos para la realización de proyectos estratégicos en materia de telecomunicaciones e Internet Of Things (en adelante, IoT), medicina personalizada, genómica en la agricultura y ganadería, HPC, inteligencia artificial y digitalización.
11. 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 2022, tenemos:

1. Aumento de la provisión de servicios desde el Centro de Secuenciación de Nasertic.
2. Aumento de la prestación de servicios mayoristas a operadores y agentes del mercado.
3. Realización de proyectos de IoT con entidades locales y mancomunidades.
4. Aumento de la capacidad del centro de computación para el servicio a nuevos usuarios.
5. Implantación de herramientas de trabajo colaborativo.
6. Sistema de Gestión de la empresa basado en EFQM 2020.
7. Incremento del trabajo por proyectos y grupos de trabajo por temáticas técnicas.
8. Evaluación de mejora y planes de formación basados en competencias.
9. Formación en competencias transversales para toda la plantilla.
10. Definición de implantación del PID.

b) Acciones:

Entre las acciones concretas previstas para 2022 para la consecución de los objetivos estarían:

1. Presentación de proyectos relacionados con el centro de secuenciación, IoT y HPC a convocatorias europeas.
2. Reuniones con operadores privados para concretar sus necesidades de uso de los servicios mayoristas ofrecidos por Nasertic.
3. Reuniones con entidades interesadas en la realización de proyectos de captación y explotación de datos.
4. Incorporación de nuevos servidores y cluster “heredados” del Barcelona Supercomputing Center (BSC) en la infraestructura de Nasertic.
5. Implantación de Teams como herramienta central de trabajo para todas las personas de Nasertic.
6. Desarrollo del mapa de procesos y servicios basado en EFQM 2020.
7. Acciones de fomento de los grupos de trabajo ya creados con Teams como herramienta de trabajo colaborativo y gestión documental.
8. Evaluación de mejora para todas las personas que forman Nasertic.
9. Formación en competencias como complementos a habituales formaciones técnicas incluidas en el plan de formación anual de la empresa.
10. Decisión acerca de los servicios a implantar dentro de la primera fase física del PID.

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**7.811.280**	**6.382.253**	**9.843.364**
	I. Inmovilizado intangible.	**790.949**	**47.949**	**2.275.343**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	790.949	47.949	2.275.343
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**6.801.192**	**6.221.609**	**7.567.841**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	794.995	761.652	728.309
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	6.006.197	5.459.957	6.839.532
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), (2933),(2934)	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), (2935), (2936)	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.**	**218.959**	**112.515**	
	B) ACTIVO CORRIENTE	**6.174.475**	**6.651.329**	**7.622.076**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**148.253**	**148.253**	**148.253**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	148.253	148.253	148.253
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.	**1.532.848**	**2.578.854**	**2.578.854**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	578.854	578.854	578.854
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	883.024	2.000.000	2.000.000
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.	70.970		
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), (5933), (5934)	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.	**509.029**	**509.029**	**509.029**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	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.	509.029	509.029	509.029
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**1.637**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**3.982.708**	**3.415.193**	**4.385.940**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	3.982.708	3.415.193	4.385.940
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**13.985.755**	**13.033.582**	**17.465.440**

ÍNDICE

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**10.859.291**	**11.558.568**	**12.218.582**
	A.1) Fondos propios.	**10.506.808**	**11.231.386**	**11.916.701**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**4.437.873**	**4.437.873**	**4.437.873**
110	**II. Prima de emisión.**	**0**	**0**	**0**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**3.529.889**	**4.068.935**	**4.793.513**
(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.**	**2.000.000**	**2.000.000**	**2.000.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**539.046**	**724.578**	**685.315**
(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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**352.483**	**327.182**	**301.881**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**136.893**	**127.054**	**2.617.215**
	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**	**2.500.000**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			1.000.000
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			1.500.000
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**0**		
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**136.893**	**127.054**	**117.215**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**2.989.571**	**1.347.960**	**2.629.643**
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.	**1.553.563**	**0**	**1.250.000**
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.	486.248		500.000
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.	1.067.315		750.000
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**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**1.436.008**	**1.347.960**	**1.379.643**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	1.065.775	1.065.774	1.065.774
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	38.109		
41	3. Acreedores varios.	61.687	65.000	65.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	248		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			31.683
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	270.190	217.186	217.186
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**13.985.755**	**13.033.582**	**17.465.440**

ÍNDICE

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**18.252.933**	**18.241.072**	**20.289.589**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	18.252.933	18.241.072	20.289.589
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.	**-9.598.389**	**-9.154.413**	**-10.506.038**
(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.	-1.086.248	-895.843	-1.034.720
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-8.512.141	-8.258.570	-9.471.318
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**133.267**	**210.000**	**210.000**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	133.267	210.000	210.000
	6. Gastos de personal.	**-4.907.078**	**-5.260.000**	**-5.780.000**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-3.868.491	-4.125.000	-4.530.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-1.038.587	-1.135.000	-1.250.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-1.291.981**	**-1.182.314**	**-1.152.804**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-1.253.676	-1.158.119	-1.128.609
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-36.276	-24.195	-24.195
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-2.029		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-1.797.729**	**-2.022.583**	**-2.126.374**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-740.261	-743.000	-772.606
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-1.057.468	-1.279.583	-1.353.768
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**34.686**	**35.140**	**35.140**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**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)	**825.709**	**866.902**	**969.513**
	12. Ingresos financieros.	**0**	**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.	0	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.			
	13. Gastos financieros.	**-77.036**	**-35.880**	**-140.000**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-6.856		
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-70.180	-35.880	-140.000
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.**	**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).	**-77.036**	**-35.880**	**-140.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**748.673**	**831.022**	**829.513**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-209.627**	**-106.444**	**-144.198**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**539.046**	**724.578**	**685.315**

ÍNDICE

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**748.673**	**831.022**	**829.513**
2. Ajustes del resultado.	**1.840.079**	**2.023.323**	**2.231.234**
a) Amortización del inmovilizado (+).	1.797.729	2.022.583	2.126.374
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-34.686	-35.140	-35.140
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).			
h) Gastos financieros (+).	77.036	35.880	140.000
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**1.438.382**	**-1.132.417**	**0**
a) Existencias (+/-).	49.879		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	6.369.018	-1.046.006	
c) Otros activos corrientes (+/-).	84.260	1.637	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-5.078.264	-88.048	
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	13.489		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-77.036**	**-35.880**	**-140.000**
a) Pagos de intereses (-).	-77.036	-35.880	-140.000
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**3.950.098**	**1.686.048**	**2.920.747**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-1.699.322**	**-700.000**	**-1.950.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-50.424		-750.000
c) Inmovilizado material.	-1.648.898	-700.000	-1.200.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**83.048**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	83.048	0	0
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-1.616.274**	**-700.000**	**-1.950.000**
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.	**-3.706.641**	**-1.553.563**	**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	**-3.706.641**	**-1.553.563**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-2.500.000		
4. Otras deudas (-).	-1.206.641	-1.553.563	
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)	**-3.706.641**	**-1.553.563**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-1.372.817**	**-567.515**	**970.747**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	5.355.525	3.982.708	3.415.193
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	3.982.708	3.415.193	4.385.940

ÍNDICE

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**539.046**	**724.578**	**685.315**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**	**0**		
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**64.007**		
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**	**0**		
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**	**-17.922**		
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**46.085**	**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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**	**0**		
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-34.686**	**-35.140**	**-35.140**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**9.712**	**9.839**	**9.839**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-24.974**	**-25.301**	**-25.301**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**560.157**	**699.277**	**660.014**

ÍNDICE

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 personas con talento,** mediante actuaciones que contribuyan a despertar y avivar vocaciones emprendedoras en la sociedad y en los sectores estratégicos de Navarra. En definitiva, 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. Conseguir la colaboración de empresas tractoras de la región para dichos programas, así como personas de referencia para que actúen de mentores, prescriptores, etc.

- 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. Uno de los objetivos principales es consolidar el networking y los programas de Innovación Abierta de las startups del vivero con empresas tractoras de la región.

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

- El Servicio Navarro de Empleo encargará 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 un año más el apoyo en la gestión y dirección de la red de entidades de apoyo al emprendimiento y gestión del portal de emprendimiento de Navarra.

- Encargo de Comercio: CEIN trabajará en el Plan Formativo Capacitación Personal Técnico De Negocios en Entorno Rural.

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

- El encargo dependiente del Servicio de Proyección Internacional en la que se encarga el seguimiento de las subvenciones para la internacionalización de las empresas navarras y de ejecución del PIN. 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.

- Los encargos de la Dirección General de Política de Empresa, Proyección Internacional y Trabajo y de la Dirección General de Industria, Energía y Proyectos Estratégicos S3 para la gestión de los expedientes de subvención de sus distintos departamentos.

B) INVERSIONES:

En 2022 se realizará la adecuación de la Iglesia del parque empresarial de Lekaroz, cedida por el Ayuntamiento de Baztán a CEIN para la instalación de un Vivero que revitalice el tejido empresarial de la zona.
Adicionalmente, a final del ejercicio 2022 se realizarán inversiones menores de renovación de equipos informáticos principalmente.
El valor total de las inversiones previstas para 2022 es de 1.176 miles de euros, siendo la principal inversión la adecuación del Vivero de Lekaroz.

C) FINANCIACIÓN:

La financiación de CEIN es a través de Fondos Propios y Subvenciones de Capital.

D) PLAN DE INGRESOS:

	Presupuesto 2022
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	**2.710.169**
Encargo SNE	267.065
Encargo DG Industria, Energía y Proyectos Estratégicos S3: I+d+i, Energía y Metrología	1.240.727
Encargo DG Industria, Energía y Proyectos Estratégicos S3: Comunicación	116.937
Encargo DG Política de Empresa, Proyección Internacional y Trabajo: Fomento Empresarial y Sev. Competitividad	406.853
Encargo Gestión Ayudas Servicio Proyección Internacional	83.208
Encargo Captación Talento Internacional	52.642
Encargo internacionalización PIN	122.720
Encargo Cooperación PYMES para su internacionalización, del Servicio de Proyección Internacional	61.230
Encargo DG de Turismo, Comercio y Consumo	73.883
Facturación a terceros por prestación de servicios (Empresas del Vivero, Centro de Negocios y alquileres)	284.904
SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN	**1.360.974**
Convenio DG Política de Empresa, Proyección Internacional y Trabajo (Noain y oficina de Pamplona)	620.000
Convenio DG Política de Empresa, Proyección Internacional y Trabajo: LEKAROZ	62.611
Convenio Innovación Desarrollo Económico: DG Industria, Energía y Proyectos Estratégicos S3 (Impulso + Aceleradoras Digital y Energía)	370.000
Convenio Innovación Dpto Universidad, Innovación y Transformación Digital: DG Innovación (Aceleradora Salud y P. Iniciate)	168.363
Convenio con el Ayuntamiento Pamplona para la oficina Pamplona	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 emprendimiento de Navarra. Las acciones que CEIN realizará serán:

- Mantener la posición de referencia alcanzada en temas de creación de empresas en las universidades navarras y en otras instituciones de educación superior.
- Mantener la posición de referencia alcanzada en la aceleradora empresarial en asesoramiento empresarial y conseguir los resultados previstos en creación de empresas.
- Diseñar programas especialmente focalizados en los sectores estratégicos como: digital, economía verde, salud y agroalimentario.

- 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.
- Coordinar y gestionar junto con el Servicio Navarro de Empleo la red de entidades de apoyo al emprendimiento.
- 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 medios escritos y digitales. 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 también sobre nuestros servicios de cobro como viveros, alquiler de espacios, subcontratación de eventos. Si bien este año, se espera una reducción en estos ingresos derivados por las condiciones especiales otorgadas a las empresas y cafetería en el precio de los alquileres.

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, principalmente en los sectores definidos en la estrategia inteligente de Navarra.
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.
4. Gestionar los diferentes Viveros de Innovación: Noáin y Agroalimentario y Digital 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 para la trasferencia de conocimiento y de innovación a la sociedad.

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

a) Objetivos:

CEIN, que reaccionó de manera inmediata ante la situación excepcional causada por la Covid19, adaptándose y adquiriendo nuevas medidas de actuación para seguir con su actividad y generar valor en la sociedad, plantea para 2022 los siguientes objetivos:

1. Empresas creadas: 100
2. Ratio de conversión proyectos atendidos/empresas creadas: 16,9%
3. Empresas instaladas en los Viveros CEIN: 52
4. Crecimiento del empleo generado por empresas instaladas: 35%.
5. Proyectos surgidos de las actividades de fomento: 125.

b) Acciones:

1. Fomento del espíritu emprendedor:

   - Trabajo en los centros de FP a través de formación a sus profesores. Colaboración y apoyo al Departamento de Educación en su labor de fomento del emprendimiento.
   - 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 a través del diseño y desarrollo de programas que fomenten emprendimiento innovador e incluso aquel que resuelva los problemas derivados de la pandemia.
   - Premios a los proyectos empresariales desarrollados por emprendedores y universidades de nuestra región en los concursos organizados por CEIN y por otras entidades.

2. Creación de Empresas:

   - Aceleradora generalista de proyectos empresariales de CEIN.
   - Aceleradoras especializadas en proyectos por sectores: salud, agro, verde y digital
   - Talleres temáticos.
   - Impulso Emprendedor.
   - Desarrollo proyectos de otros ámbitos como la hostelería, comercio local o rural.
   - Apoyo al Programa Agroalimentaria Orizont.

3. Viveros de Innovación:

   - Gestión de los espacios destinados como Viveros de empresas. Consolidación del vivero nuevo digital de la CAT.
   - Consolidación del laboratorio dedicado a las startups de salud.
   - Tutorización personalizada a las empresas instaladas.
   - Organización de talleres y encuentros temáticos para favorecer la supervivencia y crecimiento de las empresas.
   - Acciones de networking interno y externo a través de programas de innovación abierta, entre otros.

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

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**201.018**	**345.816**	**1.453.776**
	I. Inmovilizado intangible.	**141**	**0**	**0**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	141	0	0
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**200.380**	**345.319**	**1.453.279**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	28.836	24.030	871.613
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	160.677	321.289	581.666
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	10.867	0	0
	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), (2933),(2934)	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.	**497**	**497**	**497**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.	361	361	361
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.	136	136	136
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**1.737.295**	**1.574.532**	**1.753.690**
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.	**439.691**	**850.223**	**923.428**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	114.886	362.906	422.416
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.		0	0
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.		0	0
460, 544	4. Personal.		0	0
4.709	5. Activos por impuesto corriente	50.684	54.380	54.132
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	274.121	432.937	446.880
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**292.492**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	292.492	0	0
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), (5935), (5936)	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.	**1.005.112**	**724.309**	**830.262**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	1.005.112	724.309	830.262
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**1.938.313**	**1.920.348**	**3.207.466**

ÍNDICE

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

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**1.203.288**	**1.390.651**	**2.645.205**
	A.1) Fondos propios.	**1.174.572**	**1.366.741**	**1.488.712**
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.**	**70.103**	**79.404**	**98.620**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-3.526.491**	**-3.442.787**	**-3.269.834**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**2.868.480**	**2.868.480**	**2.868.480**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**93.005**	**192.169**	**121.971**
(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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**28.716**	**23.910**	**1.156.493**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**12.541**	**12.541**	**12.541**
	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.	**12.541**	**12.541**	**12.541**
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.	12.541	12.541	12.541
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**0**		
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**0**		
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**		
	C) PASIVO CORRIENTE	**722.484**	**517.156**	**549.720**
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.	**21.084**	**20.000**	**20.000**
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.	21.084	20.000	20.000
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.**	**327.701**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**373.699**	**497.156**	**529.720**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	211.114	323.389	349.962
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	26.408	22.833	22.833
41	3. Acreedores varios.	24.000	0	0
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).		0	0
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.		0	0
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	111.900	150.934	156.925
438	7. Anticipos de clientes.	277	0	0
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**0**	**0**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**1.938.313**	**1.920.348**	**3.207.466**

ÍNDICE

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**1.535.801**	**2.443.081**	**2.710.169**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	1.535.801	2.443.081	2.710.169
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.	**-207.974**	**-577.667**	**-679.378**
(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.	-207.974	-577.667	-679.378
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**990.814**	**1.190.640**	**1.360.974**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	11.621	19.952	0
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	979.193	1.170.688	1.360.974
	6. Gastos de personal.	**-1.657.260**	**-2.272.690**	**-2.664.829**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.257.460	-1.723.448	-2.020.094
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-399.800	-549.242	-644.735
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-531.369**	**-537.266**	**-541.343**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-522.879	-529.522	-535.394
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-5.945	-5.900	-5.949
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.		0	0
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-2.545	-1.844	0
	8. Amortización de inmovilizado.	**-37.508**	**-55.734**	**-68.428**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-244	-141	0
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-37.264	-55.593	-68.428
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**4.806**	**4.806**	**4.806**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**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	0		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**97.310**	**195.170**	**121.971**
	12. Ingresos financieros.	**5.203**	**997**	**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.	5.203	997	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	5.202	997	0
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	1		
	13. Gastos financieros.	**-9.508**	**-3.998**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-9.508	-3.998	0
(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 financieros.**	**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).	**-4.305**	**-3.001**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**93.005**	**192.169**	**121.971**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**93.005**	**192.169**	**121.971**

ÍNDICE

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**93.005**	**192.169**	**121.971**
2. Ajustes del resultado.	**37.007**	**53.929**	**63.622**
a) Amortización del inmovilizado (+).	37.508	55.734	68.428
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).		0	0
d) Imputación de subvenciones (-)	-4.806	-4.806	-4.806
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).		0	0
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-5.203	-997	0
h) Gastos financieros (+).	9.508	3.998	0
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**148.069**	**-338.844**	**-95.020**
a) Existencias (+/-).	400	0	0
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	36.997	-461.216	-127.586
c) Otros activos corrientes (+/-).	6.604	0	0
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	97.868	123.456	32.566
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	6.200	-1.084	0
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**37.715**	**39.982**	**54.380**
a) Pagos de intereses (-).		-11.699	0
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	1.710	997	0
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	47.185	50.684	54.380
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	-11.180		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**315.796**	**-52.764**	**144.953**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-33.995**	**-200.531**	**-1.176.389**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-33.995	-200.531	-1.176.389
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.		0	0
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-33.995**	**-200.531**	**-1.176.389**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**200.000**	**0**	**1.137.389**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	200.000		
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 (+).			1.137.389
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-31.000**	**-27.508**	**0**
a) Emisión	**289.000**	**292.492**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).	289.000	292.492	
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-320.000**	**-320.000**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-320.000	-320.000	0
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)	**169.000**	**-27.508**	**1.137.389**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**450.801**	**-280.803**	**105.953**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	554.311	1.005.112	724.309
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	1.005.112	724.309	830.262

ÍNDICE

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**93.005**	**192.169**	**121.971**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			**1.137.389**
(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**	**1.137.389**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-4.806**	**-4.806**	**-4.806**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-4.806**	**-4.806**	**-4.806**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**88.199**	**187.363**	**1.254.554**

ÍNDICE

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.U.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El ejercicio 2022 es el quinto año en el que Tracasa ha realizado sus actividades, actuando en el mercado externo, después de que el 18 de abril de 2016 y por aplicación de la Directiva Europea de Contratación 2014/24, deja de ser Ente Instrumental del Gobierno de Navarra y pasar a depender de Tracasa Instrumental.

Todas las actuaciones de Tracasa, como sociedad pública del Gobierno de Navarra persiguen el objetivo de crear valor para el Gobierno y región, mediante el desarrollo de proyectos y servicios profesionales en mercados nacionales e internacionales fuera de Navarra. La calidad, la innovación y el desarrollo del talento son aspectos clave del negocio. La estabilidad económica mediante la eficiencia en proyectos y servicios y un riguroso control del gasto y la inversión establecen una base de sostenibilidad para la empresa a largo plazo.

Tracasa se ha consolidado como una empresa tecnológica especializada en negocios de alto valor añadido a clientes de las AAPP, con una situación de vanguardia en gestión del territorio, desarrollo de infraestructuras de información geográfica y soluciones GIS, tanto a nivel nacional como internacional.

Tracasa debe adaptar sus capacidades de forma continua, a las necesidades y cambio en los mercados en las que opera. Las actividades en innovación constituyen el mecanismo que nos permite prepararnos de la mejor forma posible para dichos cambios y retos.

B) INVERSIONES:

Las inversiones previstas para 2022 seguirán la línea de renovación del equipamiento tal como se ha venido aplicando 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 Tracasa Instrumental. Este fue uno de los puntos acordados en el momento de separación de Tracasa en dos empresas.

C) FINANCIACIÓN:

Durante el ejercicio 2022 no se prevé que existan necesidades de financiación ajena, ni para inversiones ni para circulante.

D) PLAN DE INGRESOS:

Los ingresos previstos para 2022 son inferiores a los previstos al cierre de 2021, principalmente en la parte que se integra de las Utes. Las ventas por la actividad propia de Trabajos Catastrales se prevé mantenerlas en 2022.

La falta de proyectos, atractivos económica y técnicamente a nivel nacional, nos obliga a la búsqueda de proyectos internacionales, principalmente europeos, con licitaciones de contratos plurianuales de mayor volumen económico, con empresas de otros países y con unos periodos muy largos en las decisiones de adjudicación.

Se siguen utilizando las Uniones Temporales de Empresa a modo de acceder al mercado de una manera más competitiva, tanto en la parte técnica como en la económica.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Los objetivos estratégicos están definidos en el plan Estratégico 2023, aprobado por el Consejo de Administración en el mes de mayo de 2021 y que se encuentra plenamente vigente:

1. **Desarrollar un modelo de negocio sostenible y viable a largo plazo**

   La viabilidad económica y el crecimiento sostenible son aspectos claves para nuestra empresa como sociedad del sector público de Navarra.

   Debemos velar por la viabilidad económica de Tracasa mediante una operación eficiente en nuestras líneas de negocio, con una gestión optima del gasto y de la inversión.

   Igualmente, debemos trabajar para garantizar que Tracasa tenga un desarrollo sostenible, gestionando su crecimiento orgánico en el contexto de las sociedades públicas del Gobierno de Navarra.

2. **Impulsar el conocimiento, el talento y el desarrollo profesional.**

   Nuestro modelo de negocio se basa en el conocimiento, por lo que las personas y su compromiso son el mayor activo de la empresa. Las personas son el aspecto clave para competir y para el desarrollo de proyectos de calidad. En este contexto, Tracasa aspira a la excelencia en el desarrollo de personas, la generación de conocimiento y la atracción de talento.

   Este objetivo pondrá el foco en aspectos del negocio que son claves para el desarrollo profesional y el impulso de la competitividad, mediante la revisión y la actualización de procesos y políticas relacionados con las personas, el desarrollo del talento y los mecanismos de mejora profesional continua

3. **Evolución continua del porfolio de servicios y soluciones.**

   En un mercado en continua evolución y en el que la ventana de oportunidad de las novedades tecnológicas y nuevas plataformas es cada vez más pequeña, la capacidad de desarrollar de forma continua soluciones diferenciales y de valor añadido es un aspecto básico para el negocio.

   Es fundamental contar con una estrategia clara de evolución continua del porfolio de servicios y soluciones ofrecido al mercado en cada uno de sus momentos de desarrollo, sin olvidar la necesidad de focalizarse en aquellas acciones en las que realmente se pueda ser diferencial.

4. **Fomentar especializaciones de alto valor añadido.**

   En un mercado en continua evolución y en el que la ventana de oportunidad de las novedades tecnológicas y nuevas plataformas es cada vez más pequeña, la capacidad de desarrollar de forma continua soluciones diferenciales y de valor añadido es un aspecto básico para el negocio.

   Es fundamental contar con una estrategia clara de evolución continua del porfolio de servicios y soluciones ofrecido al mercado en cada uno de sus momentos de desarrollo, sin olvidar la necesidad de focalizarse en aquellas acciones en las que realmente se pueda ser diferencial.

5. **Afianzar un nuevo modelo de alianzas estratégicas**

   La complejidad y el creciente nivel de competitividad existente en nuestro sector a las necesidades del mercado en solitario y con un enfoque individual. De esta forma, es necesario avanzar hacia un nuevo modelo de alianzas, con colaboraciones de mayor valor, que contemplen aspectos como la innovación, el desarrollo de porfolio y mercado, la actividad comercial y las especializaciones.

6. **Adaptar el modelo de gobernanza y organización a la realidad de una empresa de mercado actual**

   El modelo de gobernanza ha aportado a la empresa la continuidad y estabilidad requerida durante la fase de división de la empresa y de transición hacia una sociedad de mercado. No obstante, este modelo está actualmente condicionado, no es sostenible y no atiende a las necesidades de focalización y
   agilidad que requiere hoy en día el mercado. Debemos revisar, renovar y consolidar el modelo de gobernanza y de organización, adaptándolo a la realidad de una empresa competitiva en un mercado en continua evolución.

7. **Generar un retorno de valor para Navarra**

   Retorno de valor para la comunidad mediante el desarrollo de su actividad. En concreto, con su contribución en materia de innovación y desarrollo tecnológico, en creación y mantenimiento de puestos de trabajo

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

a) Objetivos:

El Plan Estratégico 2023 de Tracasa define siete objetivos para la empresa en el contexto de la legislatura 2019-2023 y plantea una serie de acciones para su desarrollo. Los objetivos que se describen a continuación proceden de los tres ejes estratégicos descritos con anterioridad y otorgan valor al desarrollo de un nuevo modelo de empresa y al desafío que supone afrontar el reto de competir en un mercado abierto y altamente cualificado.

b) Acciones:

El Plan Estratégico 2023 de Tracasa se articula en torno a tres grandes ejes estratégicos, que quieren dar respuesta a necesidades, expectativas y campos de mejora en tres ámbitos concretos de actuación: el modelo de empresa, el modelo de negocio y el retorno para Navarra.

En el contexto del Plan Estratégico, se elevará al Consejo de Administración un plan de actuaciones para el desarrollo organizativo y la mejora continua en Tracasa, para su aprobación y ejecución durante el ejercicio 2022.

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**904.682**	**1.933.000**	**833.000**
	I. Inmovilizado intangible.	**143.194**	**186.000**	**131.000**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	143.194	186.000	131.000
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**621.585**	**617.000**	**576.000**
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	621.585	617.000	576.000
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.	**96.880**	**97.000**	**97.000**
2403, 2404, (2493), (2494), (2933),(2934)	1. Instrumentos de patrimonio.	96.880	97.000	97.000
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.	**15.000**	**1.015.000**	**15.000**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.	15.000	15.000	15.000
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.		1.000.000	
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**28.023**	**18.000**	**14.000**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**10.978.148**	**10.163.000**	**9.442.000**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**	**0**		
	II. Existencias.	**1.000**	**1.000**	**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	1.000	1.000	1.000
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**2.386.819**	**2.222.000**	**2.136.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.719.170	1.679.000	1.689.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	101.627	74.000	60.000
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	355.127	336.000	348.000
460, 544	4. Personal.		1.000	1.000
4.709	5. Activos por impuesto corriente	3.500	4.000	3.000
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	207.394	128.000	35.000
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**755.593**	**300.000**	**471.000**
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	755.593	300.000	471.000
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.	**708.598**	**699.000**	**1.717.000**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	706.975	696.000	715.000
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.	1.623	3.000	1.002.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**109.661**	**94.000**	**92.000**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**7.016.477**	**6.847.000**	**5.025.000**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	7.016.477	6.847.000	5.025.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**11.882.829**	**12.096.000**	**10.275.000**

ÍNDICE

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**10.296.500**	**10.614.000**	**8.913.000**
	A.1) Fondos propios.	**10.296.500**	**10.614.000**	**8.913.000**
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.**	**2.799.682**	**3.150.000**	**1.468.000**
(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**		
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**350.604**	**318.000**	**299.000**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**	**0**		
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**	**0**		
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
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**	**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.**	**0**		
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**0**		
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**		
	C) PASIVO CORRIENTE	**1.586.330**	**1.482.000**	**1.362.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**	**0**		
	II. Provisiones a corto plazo.	**31.909**	**45.000**	**75.000**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	19.702	33.000	63.000
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones	12.207	12.000	12.000
	III. Deudas a corto plazo.	**166.647**	**3.000**	**2.000**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	24.953		
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.	141.693	3.000	2.000
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.**	**38.145**	**33.000**	**34.000**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**1.087.423**	**1.145.000**	**1.002.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	647.152	760.000	607.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	52.202	50.000	47.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	83.321	49.000	49.000
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	304.747	286.000	299.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**262.207**	**256.000**	**249.000**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**11.882.829**	**12.096.000**	**10.275.000**

ÍNDICE

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**5.987.186**	**6.017.000**	**5.557.000**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	5.987.186	6.017.000	5.557.000
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**0**		
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**		
	4. Aprovisionamientos.	**-1.734.116**	**-1.954.000**	**-1.377.000**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-93.244	-97.000	-85.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-26.287	-14.000	-15.000
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-1.614.584	-1.843.000	-1.277.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**946.999**	**751.000**	**788.000**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	900.702	748.000	788.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	46.297	3.000	
	6. Gastos de personal.	**-3.558.328**	**-3.340.000**	**-3.490.000**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.719.593	-2.554.000	-2.656.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-838.735	-786.000	-834.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-928.612**	**-842.000**	**-800.000**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-892.925	-841.000	-799.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-2.588	-1.000	-1.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	2.115		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-35.214		
	8. Amortización de inmovilizado.	**-404.877**	**-332.000**	**-396.000**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-172.736	-66.000	-87.000
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-232.141	-266.000	-309.000
(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.**	**73**		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**5.137**	**7.000**	**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	5.137	7.000	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**313.462**	**307.000**	**282.000**
	12. Ingresos financieros.	**22.389**	**21.000**	**21.000**
	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.	22.389	21.000	21.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	110		
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	22.279	21.000	21.000
	13. Gastos financieros.	**-1.095**	**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.	-1.095		
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.**	**0**		
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**-7.771**		
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**-310**		
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**13.212**	**21.000**	**21.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**326.674**	**328.000**	**303.000**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**23.929**	**-10.000**	**-4.000**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**350.604**	**318.000**	**299.000**

ÍNDICE

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**326.674**	**328.000**	**303.000**
2. Ajustes del resultado.	**706.139**	**337.000**	**410.000**
a) Amortización del inmovilizado (+).	404.877	332.000	396.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	-2.115		
c) Variación de provisiones (+/-).	324.671	26.000	35.000
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-22.389	-21.000	-21.000
h) Gastos financieros (+).	1.095		
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-649.483**	**515.000**	**-256.000**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	176.990	164.000	86.000
c) Otros activos corrientes (+/-).	-137.796	481.000	-187.000
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-179.080	57.000	-143.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-509.907	-187.000	-12.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	310		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**21.294**	**21.000**	**21.000**
a) Pagos de intereses (-).	-1.095		
b) Cobros de dividendos (+).	0		
c) Cobros de intereses (+).	22.389	21.000	21.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**404.625**	**1.201.000**	**478.000**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-360.587**	**-1.370.000**	**-300.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-51.689	-109.000	-32.000
c) Inmovilizado material.	-308.898	-261.000	-268.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		-1.000.000	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**250**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	250	0	0
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-360.337**	**-1.370.000**	**-300.000**
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.	**-128.305**	**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	**-128.305**	**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 (-).	-128.305		
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**-2.000.000**
a) Dividendos (-).			-2.000.000
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-128.305**	**0**	**-2.000.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-84.017**	**-169.000**	**-1.822.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	7.100.494	7.016.000	6.847.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	7.016.477	6.847.000	5.025.000

ÍNDICE

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**350.604**	**318.000**	**299.000**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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)	**350.604**	**318.000**	**299.000**

ÍNDICE

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El ejercicio 2022 es el quinto año en que Tracasa Instrumental ha realizado sus actividades, para el Gobierno de Navarra, y para alguna otra 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.

Han quedado aprobadas las tarifas acordes con Intervención de Hacienda en las que se pone especial énfasis en la obligación de que la actividad desarrollada para nuestro poder adjudicador, no arroje ningún beneficio económico.

Todas las actuaciones de Tracasa Instrumental deben perseguir el objetivo de proporcionar valor y calidad en nuestras actuaciones, contribuyendo a un excelente nivel de satisfacción en nuestro cliente principal, el Gobierno de Navarra, en todo lo referente a trabajos y servicios desarrollados. En este marco tenemos el cometido de velar por mantener las capacidades requeridas por el Gobierno, acompañado de una gestión rigurosa del gasto y la inversión. Velando de esta forma por la estabilidad económica y laboral, y un entorno propicio para el mejor desarrollo profesional de la plantilla.

B) INVERSIONES:

Las inversiones previstas para 2022 están destinadas a la adaptación de la herramienta de gestión de personas a las nuevas necesidades de los mercados.

Las inversiones en equipamiento e infraestructuras las realiza Tracasa (Mercado) y las pone a disposición de Tracasa Instrumental 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 2022 no se prevé que existan necesidades de financiación ajena, ni para inversiones ni para circulante.

D) PLAN DE INGRESOS:

Los ingresos previstos para 2022 son superiores a los previstos al cierre de 2021.

El presupuesto se ha elaborado manteniendo el nivel de encargos de este ejercicio procedentes del Gobierno de Navarra.

Se han tenido en cuenta los proyectos en el área de Justicia, fuera del Gobierno de Navarra, pero a través de un convenio de colaboración firmado entre Administraciones.

En el año 2022, se acometerá la implantación del sistema Avantius en Euskadi, lo que provocará que la cifra de ventas en clientes del área de Justicia sea superior a la del año anterior.

Por último, en menor proporción, se han incluido contratos menores con otros clientes debido a las sinergias que guardan este tipo de trabajos con los realizados para Administración de la Comunidad Foral de Navarra.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Los objetivos estratégicos propuestos para la legislatura actual, han sido definidos en un plan director, aprobado por el Consejo de Administración de Tracasa Instrumental en noviembre de 2020. Los objetivos señalados a continuación, se han definido en un contexto de cambio que requiere de una organización capaz de adaptarse ágilmente a los retos y necesidades de un entorno de negocio en constante evolución y la necesidad de sostener y mantener capacidades y de servicios de alto valor requeridos por el Gobierno de Navarra. Esto objetivos son:

1. Estabilidad económica y crecimiento sostenible

   La estabilidad económica y el crecimiento sostenible son aspectos claves para Tracasa Instrumental como ente instrumental y sociedad del sector público navarro. Debemos velar por un desarrollo sostenible como empresa, gestionando un crecimiento orgánico asumible y seguro en el contexto de las sociedades públicas del Gobierno de Navarra. Igualmente, debemos velar por la estabilidad económica de la empresa, mediante una operación eficiente en nuestras líneas de negocio y una gestión y un control riguroso del gasto y de la inversión.

2. Impulso y desarrollo de servicios de valor para el Gobierno de Navarra

   Es nuestra prioridad mantener una capacidad para prestar servicios de valor, eficientes y de calidad en todos aquellos ámbitos en los que el Gobierno de Navarra lo considere oportuno. Debemos evolucionar y garantizar esta capacidad en la legislatura actual y, como base, para el desarrollo futuro de la empresa.

3. Puesta en valor de propiedad intelectual para el Gobierno de Navarra en el mercado externo

   Es necesario poner en valor, para el Gobierno de Navarra y la región, los conocimientos y la experiencia en servicios y productos adquiridos conjuntamente con el Gobierno en los encargos. Es importante materializar este valor mediante la consecución y el desarrollo de proyectos en mercados nacionales e internacionales. Igualmente, en este contexto debemos aprovechar experiencias adquiridas en proyectos externos en beneficio del Gobierno de Navarra y la mejora de sus servicios públicos.

4. Impulso a la innovación

   La actividad en I+D+i forma parte integral de la evolución de Tracasa Instrumental. Es un elemento clave de cara al desarrollo de las capacidades necesarias para sostener servicios de valor para el Gobierno de Navarra. Debemos impulsar acciones de innovación pertinentes a las necesidades de la empresa y del Gobierno, y colaborar con otros agentes locales de innovación para contribuir al desarrollo tecnológico y al crecimiento económico de la región.

5. Transformación organizativa en Tracasa Instrumental

   En un entorno dinámico con retos y desafíos en constante evolución, Tracasa Instrumental debe ser capaz de adaptar su organización de una forma ágil para responder de manera eficaz a las necesidades de nuestros clientes y equipos de trabajo. Debemos abordar acciones de transformación organizativa que nos permitan desarrollar servicios eficientes y de calidad, basándonos en prácticas y métodos productivos innovadores, en una organización adaptada a las necesidades actuales de la empresa y en el desarrollo continuo de nuestras capacidades y conocimientos.

6. Evolucionar políticas y servicios internos de personas

   Las personas y su compromiso son el mayor activo de la empresa. Es necesario revisar y actualizar las políticas y los procesos relacionados con las personas en Tracasa Instrumental. Un adecuado entorno de trabajo es condición imprescindible para mejorar la satisfacción y la motivación del personal y posibilitar las mejores condiciones para el desarrollo profesional.

7. Apoyo al desarrollo del sector TIC en Navarra

   Como sociedad pública del Gobierno de Navarra debemos velar por los intereses y el bienestar de la comunidad en aquellos ámbitos en los que tenemos capacidad de influir. Como empresa de referencia TIC de la región, y en coordinación con los agentes de desarrollo económico y tecnológico del Gobierno de Navarra, Tracasa Instrumental debe prestar apoyo y contribuir al desarrollo del sector TIC en Navarra.

8. Evolución de la relación con Tracasa (Mercado)

   Desde su creación en 2016, Tracasa Instrumental ha mantenido una relación estrecha de coordinación y de colaboración con Tracasa (Mercado). No obstante, ante nuevos retos y condicionantes del mercado, es preciso revisar y evolucionar la relación entre las dos sociedades, para resolver desajustes existentes en asuntos referentes a la gobernanza, la organización y las políticas de negocio.

9. Tracasa Instrumental comprometida y transparente

El compromiso y la transparencia son valores de suma importancia en Tracasa Instrumental. En esta nueva legislatura queremos impulsar una cultura de mayor compromiso con la sociedad navarra, con nuestros interlocutores en el Gobierno de Navarra, internamente entre nuestros propios equipos y a nivel individual en el desarrollo profesional de cada persona. Igualmente, queremos hacer de la transparencia un activo que marque nuestras actuaciones, generando un comportamiento ético e íntegro como señas de identidad de la empresa y de nuestros equipos.

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

a) Objetivos:

Durante 2022 nuestro primer objetivo es mantener y garantizar las actividades ya en ejecución y desarrollados para el Gobierno de Navarra, contribuyendo al mejor servicio posible a la ciudadanía. Dicho esto, queremos acompañar este objetivo general con actuaciones que permiten la mejora continua y la capacidad de desarrollar servicios de valor para el Gobierno.

b) Acciones:

En el contexto del objetivo general señalado para 2022 y los objetivos estratégicos incluidos en el Plan Director 2023, se elevará al Consejo de Administración un plan de actuaciones para el desarrollo organizativo y la mejora continua en Tracasa Instrumental, para su aprobación y ejecución durante el ejercicio 2022.

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**11.415.112**	**10.812.000**	**7.739.000**
	I. Inmovilizado intangible.	**121.522**	**177.000**	**142.000**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	121.522	177.000	142.000
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**120.494**	**135.000**	**97.000**
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	120.494	135.000	97.000
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.	**11.166.839**	**9.494.000**	**7.494.000**
2403, 2404, (2493), (2494), (2933),(2934)	1. Instrumentos de patrimonio.	9.493.787	9.494.000	7.494.000
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	1.673.052		
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**5.000**	**1.005.000**	**5.000**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.	5.000	5.000	5.000
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.		1.000.000	
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**1.258**	**1.000**	**1.000**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**17.242.218**	**14.953.000**	**13.716.000**
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.	**3.279.601**	**3.592.000**	**4.518.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	3.199.242	3.591.000	4.517.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	79.306		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.	479	1.000	1.000
4.709	5. Activos por impuesto corriente	575		
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.	**1.723.871**	**1.673.000**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	1.723.871	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.	**56**	**0**	**1.000.000**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	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.	56		1.000.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**20.995**	**36.000**	**39.000**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**12.217.695**	**9.652.000**	**8.159.000**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	12.217.695	9.652.000	8.159.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**28.657.330**	**25.765.000**	**21.455.000**

ÍNDICE

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**25.230.017**	**22.567.000**	**17.868.000**
	A.1) Fondos propios.	**25.226.561**	**22.564.000**	**17.866.000**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**1.003.000**	**1.003.000**	**1.003.000**
110	**II. Prima de emisión.**	**22.524.414**	**19.524.000**	**14.524.000**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**1.307.290**	**1.699.000**	**2.037.000**
(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**		
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**391.857**	**338.000**	**302.000**
(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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**3.456**	**3.000**	**2.000**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**1.344**	**1.000**	**1.000**
	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**	**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.**	**0**	**0**	**0**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**1.344**	**1.000**	**1.000**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
	C) PASIVO CORRIENTE	**3.425.970**	**3.197.000**	**3.586.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**152.438**	**200.000**	**264.000**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	98.753	138.000	197.000
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones	53.685	62.000	67.000
	III. Deudas a corto plazo.	**33.396**	**25.000**	**22.000**
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.	33.396	25.000	22.000
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.**	**800.766**	**344.000**	**517.000**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**2.099.963**	**2.628.000**	**2.783.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	342.891	428.000	234.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	107.568	142.000	197.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	377.937	482.000	453.000
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.	77.768	78.000	76.000
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	1.193.801	1.498.000	1.823.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**339.408**		
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**28.657.330**	**25.765.000**	**21.455.000**

ÍNDICE

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**21.225.614**	**24.109.000**	**25.955.000**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	21.225.614	24.109.000	25.955.000
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.	**-1.790.061**	**-2.304.000**	**-1.933.000**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-31.609	-31.000	-36.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-32.483	-40.000	-44.000
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-1.725.968	-2.233.000	-1.853.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**287.937**	**260.000**	**235.000**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	280.298	223.000	211.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	7.638	37.000	24.000
	6. Gastos de personal.	**-17.077.090**	**-19.337.000**	**-21.155.000**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-13.113.965	-14.721.000	-16.074.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-3.963.125	-4.616.000	-5.081.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-2.147.256**	**-2.246.000**	**-2.619.000**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-2.138.977	-2.237.000	-2.612.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-2.115	-2.000	-2.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-6.163	-7.000	-5.000
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-92.954**	**-103.000**	**-103.000**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-54.847	-61.000	-64.000
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-38.106	-42.000	-39.000
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**1.200**	**1.000**	**1.000**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**1.050**		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-18.672**	**-3.000**	**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	-18.672	-3.000	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**389.768**	**377.000**	**381.000**
	12. Ingresos financieros.	**138.028**	**88.000**	**38.000**
	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.	138.028	88.000	38.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	138.027	88.000	38.000
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	1		
	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.	0		
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.**	**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).	**138.028**	**88.000**	**38.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**527.796**	**465.000**	**419.000**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-135.940**	**-127.000**	**-117.000**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**391.857**	**338.000**	**302.000**

ÍNDICE

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**527.796**	**465.000**	**419.000**
2. Ajustes del resultado.	**1.862.414**	**170.000**	**269.000**
a) Amortización del inmovilizado (+).	92.954	103.000	103.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	6.163	7.000	5.000
c) Variación de provisiones (+/-).	1.896.525	149.000	200.000
d) Imputación de subvenciones (-)	4.800	-1.000	-1.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-138.028	-88.000	-38.000
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.	**-783.588**	**-662.000**	**-745.000**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	1.395.069	-312.000	-926.000
c) Otros activos corrientes (+/-).	-25.463	36.000	-3.000
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	171.614	527.000	155.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-2.324.808	-913.000	29.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**2.685**	**-39.000**	**-79.000**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	138.028	88.000	38.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-135.343	-127.000	-117.000
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**1.609.307**	**-66.000**	**-136.000**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-79.599**	**-1.173.000**	**-30.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-42.783	-117.000	-30.000
c) Inmovilizado material.	-36.816	-56.000	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		-1.000.000	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**1.675.437**	**1.673.000**	**3.673.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.	1.673.052	1.673.000	3.673.000
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.	2.385		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**1.595.838**	**500.000**	**3.643.000**
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.	**-2.000**	**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	**-2.000**	**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 (-).	-2.000		
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**-3.000.000**	**-5.000.000**
a) Dividendos (-).		-3.000.000	-5.000.000
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-2.000**	**-3.000.000**	**-5.000.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**3.203.145**	**-2.566.000**	**-1.493.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	9.014.550	12.218.000	9.652.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	12.217.695	9.652.000	8.159.000

ÍNDICE

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**391.857**	**338.000**	**302.000**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-1.200**	**-1.000**	**-1.000**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**336**		
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-864**	**-1.000**	**-1.000**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**390.993**	**337.000**	**301.000**

ÍNDICE

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.U.

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 2021 y su previsión de resultados para el ejercicio 2022 en las principales hipótesis que se indican a continuación:

GASTOS

1. Se prevé aplicar un incremento de gasto de personal para 2022 del 2%. Se planifica la incorporación de dos técnicos para 2022, además de un técnico que se incorporó en septiembre de 2021.

2. Los gastos financieros en 2021 con respecto de 2020 son similares como consecuencia de la no amortización de principal en 2021, ante la carencia aprobada por parte del BEI.La carga financiera derivada del préstamo de 100 MM€ del Banco Europeo de Inversiones (BEI) ascendía a los 1.4 MM€ en 2021 pasando a 0.95 MM€ en 2022 ya que la amortización se va a producir en febrero de 2022 por 13,8 M€.

3. Los gastos de explotación por servicios exteriores y generales muestran una tendencia descendente derivada de la mayor actividad específica de arranque de proyectos que ha tenido lugar en el ejercicio 2021. Hay que destacar que en 2021 se ha producido un gasto de 1 MM € (0,8 MM€) derivado del efecto de la crisis sanitaria del COVID y los acuerdos con las SGR's y los costes de las comisiones de dichos avales otorgados han sido soportados por Sodena por un montante de 1 MM€, el cual se ve reducido a 0,7 MM€ en 2022 si bien se recoge como ingreso la aportación por parte del Gobierno de Navarra de dichos importes. Decir también que se han producido unos menores costes para 2022 ya que no existe la actividad de Biospain con un importe para 2021 de 0,165 MM€. El resto de epígrafes de gastos de explotación salvo algún tema puntual de asesoramiento derivado de proyectos NEXT GEN que se da en 2021 y no se va a producir en 2022 mantiene una tendencia continuista con ligeros incrementos del 1,5% aproximadamente.

DETERIOROS, DOTACIONES Y RESULTADOS DE CARTERA

1. Se trabaja intensamente en el mantenimiento del valor de la cartera. Si bien hay que comentar que el ejercicio 2021, ante la crisis provocada por la COVID este epígrafe se ha visto muy empeorado. Destacar los deterioros de préstamos por un importe global de 5,3 MM€ junto con los deterioros

de cartera por 2,1 MM€ que se ven mejorados por las plusvalías de cartera que han ascendido a 1,2 MM€ junto con la des provisión de 1,7 MM de euros de una participada que fue vendida por 2,3 MM€ estando con un valor neto contable de cero. Para el ejercicio 2022 se prevén resultados negativos junto con los deterioros en el entorno de los 6,6 MM€ que se ven parcialmente paliados por alguna plusvalía estimada de 4,7 MM€.

AVALES

1. Sigue reduciéndose el riesgo vivo de avales. Partiendo de cifras de más de 400 MM€ en años anteriores se espera alcanzar cifras que podrán rondar los 54 MM€ a finales de 2021. Y durante 2022 se espera que la cifra pueda mantenerse estable por el doble efecto del descenso de los avales provenientes del antiguo programa general y los nuevos avales otorgados tanto en el entorno de las ayudas COVID como posibles avales directos a otorgar por Sodena de cara a preservar nuestra Tesorería lo máximo posible.

2. Durante el ejercicio 2021 y 2022 continúa activa la actividad de colaboración con las Sociedades de Garantía Recíproca a través de la firma de diversos convenios que se van renovando a su vencimiento.

B) INVERSIONES:

Este Presupuesto basa su estimación de inversiones para el ejercicio 2021 y su previsión de inversiones para el ejercicio 2022 en las hipótesis que se indican a continuación:

EJERCICIO 2021

1. Se estiman inversiones en 2021 previamente comprometidas en participaciones de capital, préstamos y otras aportaciones por 4,6 MM€ y 6,6 MM€ en desembolsos por ejecución de avales varios destacando sobremanera la ejecución de un aval con una sociedad participada por 6,1 MM€. Asimismo, se estiman 19,1 MM€ en nuevas inversiones de cartera de participadas incluyendo tanto tomas de participación como préstamos participativos incluyendo aquellas ayudas al amparo de la crisis del COVID por 5,5 MM€.

2. Se estiman cobros por desinversiones de cartera de participadas por importe de 4,2 MM€ junto con una devolución de créditos del entorno de 6,6 MM€.

EJERCICIO 2022

1. Se estiman inversiones previamente comprometidas en participaciones de capital, préstamos y otras aportaciones por 9 MM€ y 0,5 MM€ en desembolsos por ejecución de avales varios. Asimismo, se estiman 22,9 MM€ en nuevas inversiones de cartera de participadas incluyendo tanto tomas de participación como préstamos participativos donde se incluyen entre 6 y 10 MM€ de proyectos asociados a proyectos NEXT GENERATION.

2. Se estiman cobros por desinversiones de cartera de participadas por importe de 10,7 MM€ junto con devoluciones de créditos otorgados por un importe de 7,2 MM€ aproximadamente.

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 3,287% 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 12,5 MM€. Se canceló en 2018 el segundo tramo por 12,5 MM€ y otro similar en febrero de 2019. En 2020 se canceló de forma ordinaria un importe de 12,5 MM€ junto con una amortización extraordinaria de 8,5 MM€. Las ultimas amortizaciones serán en 2022,2023 y 2024 a razón de 13,8 MM€ cada año.

2. Respecto de la evolución del primer tramo por importe de 100 MM€ del préstamo concedido por el Banco Europeo de Inversiones (BEI) a SODENA en febrero de 2012, se estima que al cierre del 2021 el saldo vivo de los préstamos concedidos será de unos 22,09 MM€. Para el final del año 2022 se prevé que el saldo vivo de los préstamos sea de unos 17 MM€.

3. SODENA requerirá de financiación del socio único (CPEN) para acometer su plan de inversiones recogidas en el punto anterior.

D) PLAN DE INGRESOS:

1. Se han previsto unos ingresos por dividendos de 0,171 MM€ en 2021 y no se prevén para 2022.
2. Se estiman ingresos financieros por préstamos y tesorería de 1,16 MM€ en 2021 y 1,48 MM€ en 2022.
3. Se han presupuestado unos ingresos por comisiones de avales prestados de 0,2 MM€ y 0,17 MM€ para 2021 y 2022, respectivamente.
4. Se estiman unos ingresos por servicios varios y otros ingresos de explotación en 2021 de 2,5 MM€ ante el aporte extraordinario para cubrir los costes de las comisiones de los avales de las ayudas COVID por 1 MM € por el Gobierno de Navarra y se prevé que sean en 2022 de 0,7 MM€. El total de subvenciones que cubre el desarrollo de la estrategia de especialización inteligente por 1,2 MM€ y 1 MM€ en 2022 respectivamente.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Los que sean aprobados por el Consejo de Administración de SODENA y el Gobierno de Navarra.

Los objetivos estratégicos propuestos son:

1. Contribuir al mantenimiento, crecimiento y la competitividad de las pymes de la Comunidad Foral.
2. Contribuir al arraigo de las compañías con capital navarro en la Comunidad Foral mediante el impulso del instrumento denominado Fondo Arraigo en la forma que se estime oportuna.
3. Impulsar la creación y desarrollo de empresas innovadoras.
4. Apoyar, gestionar y desarrollar los denominados proyectos con fondos NEXT GENERATION.
5. Atraer inversiones y talento a la comunidad.
6. Realizar un seguimiento de todas las ayudas implantadas derivadas de la crisis de origen sanitario provocada por el virus COVID-19.
7. Acompañar al Gobierno en la implementación de la estrategia de especialización inteligente y contribuir a sus fines.
8. Impulsar la competitividad de las pymes en el modelo de colaboración de los clústeres.
9. Impulsar proyectos estratégicos.
10. Contribuir al desarrollo económico de la comunidad.

A modo de ejemplo estas son algunos de los programas que contribuirán a los objetivos estratégicos:

1. Dentro de la sociedad, el área denominada “Otros Apoyos Financieros”, 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 convenios de funcionamientos firmados en 2016 y renovados en 2019 con Elkargi y SONAGAR como sociedades de garantía recíproca. Decir en este sentido todos los convenios de colaboración de ayudas COVID con estas sociedades los cuales están vigentes y han sido ampliados en 2021. 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.

2. Asimismo, la Inversión Exterior en Navarra continuará siendo acompañada mediante la dedicación de servicios por parte de Sodena. Trabajaremos en la mejora de la cadena de valor del vehículo autónomo y del sector de energías renovables y todos los proyectos enraizados dentro de los Fondos Next Generation. Mantendremos siempre la actividad de aftercare con nuestras multinacionales y la atracción de inversión exterior.
3. Durante el año 2020 se realizó una reflexión sobre el programa Orizont y completando las líneas de actuación marcadas para el Proyecto ORIZONT en apoyo a la atracción de nuevas empresas innovadoras del sector agroalimentario en 2015 y continuado en 2016, 2017, 2018,2019 y 2020. Este programa continuará su desarrollo para el ejercicio 2021 y 2022.

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

a) Objetivos:

1. Plan para la Captación de Inversión Exterior en Navarra. Desarrollo de actividades proactivas en este sentido.
2. Impulsar el nuevo plan ORIZONT para la atracción de nuevas empresas del sector agroalimentario de Navarra en su sexta edición a desarrollar en el ejercicio 2021 y 2022.
3. Impulsar el esfuerzo en las desinversiones de la actual cartera de sociedades participadas maximizando la generación de valor.
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 S3, su implementación, control y seguimiento.
7. Impulso del desarrollo de los Clústeres en los diferentes sectores de la S3.
8. Coordinar el nuevo plan Naveac 2 para el desarrollo del vehículo autónomo.
9. Implantación de un nuevo fondo de inversión de arraigo de compañías en la Comunidad Foral por parte de Sodena entre 2021 y 2022.
10. Desarrollo de los proyectos asociados a los Fondos Next Generation.

11. Realizar el seguimiento del Programa General de Avales y Programa General de liquidez, implementado en los ejercicios anteriores, el seguimiento de los convenios con las sociedades de garantía recíproca y avales directos concedidos por la sociedad, todos ellos contribuyen al incremento de financiación a las pymes en la comunidad.
12. Realizar un seguimiento exhaustivo de aquellas ayudas otorgadas al amparo de la Crisis provocada por la COVID 2019 las cuales han sido ampliadas en 2021.

b) Acciones:

Las propias de los objetivos señalados.

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**80.615.367**	**90.328.371**	**103.968.077**
	I. Inmovilizado intangible.	**32.865**	**29.977**	**27.090**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones	14.539	14.263	13.987
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	18.326	15.714	13.103
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**472.057**	**454.507**	**435.605**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	331.779	281.450	231.121
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	140.278	173.057	204.484
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**147.275**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones	147.275		
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**44.415.526**	**37.945.188**	**37.673.840**
2403, 2404, (2493), (2494), (2933),(2934)	1. Instrumentos de patrimonio.	17.025.916	11.413.597	11.023.210
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	27.389.610	26.531.591	26.650.630
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**35.547.644**	**51.898.699**	**65.831.542**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.	16.494.321	30.375.523	40.369.955
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	19.053.323	21.523.176	25.461.587
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	**38.690.459**	**28.539.415**	**10.602.876**
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.	**2.346.650**	**933.254**	**886.338**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	2.255.211	903.568	856.652
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	90.299	28.486	28.486
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	1.140	1.200	1.200
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.	**537.820**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	537.820	0	0
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.	**7.689.158**	**8.052.053**	**6.164.708**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	7.688.858	8.051.753	6.164.408
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.	300	300	300
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**28.116.830**	**19.554.108**	**3.551.830**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	28.116.830	19.554.108	3.551.830
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**119.305.826**	**118.867.786**	**114.570.953**

ÍNDICE

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**64.499.745**	**69.921.081**	**79.195.085**
	A.1) Fondos propios.	**64.499.745**	**69.921.081**	**79.195.085**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**79.883.200**	**79.883.200**	**79.883.200**
110	**II. Prima de emisión.**	**0**	**0**	**0**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**		**0**	**0**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**		**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-42.641.884**	**-47.883.455**	**-54.962.119**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**32.500.000**	**45.000.000**	**57.500.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-5.241.571**	**-7.078.664**	**-3.225.996**
(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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
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.	**49.676.092**	**31.118.352**	**18.075.579**
	I. Provisiones a largo plazo	**8.184.607**	**2.284.607**	**2.484.607**
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.	8.184.607	2.284.607	2.484.607
	II. Deudas a largo plazo.	**41.491.485**	**28.833.745**	**15.590.972**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	41.488.867	27.659.245	13.829.622
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	2.618	1.174.500	1.761.350
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**0**		
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**0**		
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**		
	C) PASIVO CORRIENTE	**5.129.989**	**17.828.354**	**17.300.289**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**	**0**		
	II. Provisiones a corto plazo.	**2.731.244**	**2.536.270**	**2.412.972**
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	2.731.244	2.536.270	2.412.972
	III. Deudas a corto plazo.	**1.879.771**	**15.112.084**	**14.707.317**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	1.253.897	15.043.914	14.639.147
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.	625.874	68.170	68.170
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.	**518.974**	**180.000**	**180.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	68.755	20.000	20.000
41	3. Acreedores varios.	340.900	25.000	25.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).		0	0
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	109.319	135.000	135.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**		
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**119.305.826**	**118.867.787**	**114.570.953**

ÍNDICE

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**5.162.658**	**1.676.074**	**1.807.190**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	0		
705	b) Prestaciones de servicios	5.162.658	1.676.074	1.807.190
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.	**5.839.455**	**2.190.715**	**1.784.835**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	50.937	75.000	25.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	5.788.518	2.115.715	1.759.835
	6. Gastos de personal.	**-1.436.590**	**-1.547.793**	**-1.677.793**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.171.815	-1.209.482	-1.309.482
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-264.775	-338.311	-368.311
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-6.645.361**	**-2.842.049**	**-1.852.460**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-5.641.196	-2.377.601	-1.846.460
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-4.165	-6.000	-6.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-1.000.000		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	0	-458.448	0
	8. Amortización de inmovilizado.	**-67.451**	**-70.438**	**-71.789**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-2.887	-2.888	-2.888
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-64.564	-67.550	-68.901
(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.	**-5.877.480**	**-5.121.441**	**-2.257.010**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	-10.653.428	-6.690.890	-7.211.390
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	4.775.948	1.569.449	4.954.380
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-3.024.769**	**-5.714.932**	**-2.267.027**
	12. Ingresos financieros.	**0**	**10**	**10**
	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.	0	10	10
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.		10	10
	13. Gastos financieros.	**-2.216.802**	**-1.363.743**	**-958.978**
(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.	-2.216.802	-1.363.743	-958.978
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.**	**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).	**-2.216.802**	**-1.363.733**	**-958.968**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-5.241.571**	**-7.078.665**	**-3.225.995**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-5.241.571**	**-7.078.665**	**-3.225.995**

ÍNDICE

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-5.241.571**	**-7.078.664**	**-3.225.996**
2. Ajustes del resultado.	**4.603.018**	**5.468.744**	**2.044.896**
a) Amortización del inmovilizado (+).	67.451	70.437	71.789
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	10.653.429	5.718.614	6.361.390
c) Variación de provisiones (+/-).	1.600.000	600.000	600.000
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).		0	0
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	-5.099.475	-952.174	-4.459.379
g) Ingresos financieros (-).	-4.835.189	-1.331.876	-1.487.882
h) Gastos financieros (+).	2.216.802	1.363.743	958.978
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-2.557.193**	**1.074.422**	**115.986**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-1.745.752	1.419.250	46.916
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	280.651	-344.828	0
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-1.092.092	0	69.070
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**1.681.085**	**-270.755**	**-152.620**
a) Pagos de intereses (-).	-2.794.072	-1.363.743	-1.367.888
b) Cobros de dividendos (+).	3.757.161	171.337	0
c) Cobros de intereses (+).	717.996	921.651	1.215.268
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-1.514.661**	**-806.253**	**-1.217.734**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-10.333.570**	**-31.061.650**	**-31.902.299**
a) Empresas del grupo y asociadas.	-5.652.718	-3.300.000	-2.900.000
b) Inmovilizado intangible.	-13.074		
c) Inmovilizado material.	-73.437	-50.000	-50.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-4.594.341	-27.711.650	-28.952.299
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**15.741.656**	**10.805.181**	**18.446.378**
a) Empresas del grupo y asociadas.	8.207.750	1.000.000	1.272.182
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.		25.000	0
e) Otros activos financieros.	7.533.906	9.780.181	17.174.196
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**5.408.086**	**-20.256.469**	**-13.455.921**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**7.000.000**	**12.500.000**	**12.500.000**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	7.000.000	12.500.000	12.500.000
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.	**-21.011.133**	**0**	**-13.828.623**
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	**-21.011.133**	**0**	**-13.828.623**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-21.011.133		-13.828.623
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)	**-14.011.133**	**12.500.000**	**-1.328.623**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-10.117.708**	**-8.562.722**	**-16.002.278**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	38.234.538	28.116.830	19.554.108
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	28.116.830	19.554.108	3.551.830

ÍNDICE

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-5.241.571**	**-7.078.665**	**-3.225.995**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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)	**-5.241.571**	**-7.078.665**	**-3.225.995**

ÍNDICE

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 22 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, y tras la ampliación de capital realizada con fecha 23 de enero de 2018, la participación pública en esta compañía es sólo por parte de Sodena y representa el 68,46% desde el 25 de julio de 2019.

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 y 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 2021 durante su primer semestre, no se ha realizado ningún apoyo financiero. Durante el segundo semestre, se espera realizar un apoyo a una nueva empresa por un importe de 200.000€.

En el ejercicio 2022 se prevé realizar una inversión por un importe de 150.000 € en una nueva empresa.

C) FINANCIACIÓN:

Con la previsión de inversiones y desinversiones, se cuenta con financiación suficiente para acometer las inversiones y gastos previstos en 2022.

D) PLAN DE INGRESOS:

Desinversión prevista en 2021 por valor de 660.000€. En 2022 no hay prevista ninguna desinversión.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Los objetivos principales son:

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. Inversión en al menos 1 proyecto nuevo en el año 2022.
2. Consolidación y/o revalorización de las empresas participadas.
3. Continuar con el plan de comunicación con el objetivo de incrementar la difusión de la sociedad.

b) Acciones:

1. Inversión en proyectos.
    - Búsqueda proactiva de nuevos proyectos de inversión que cumplan los objetivos de Start Up.
2. Desinversión en participadas.
    - Comienzo del proceso de desinversión de aquellas compañías que estén en esa fase, promoviendo la venta a los promotores o buscando nuevos socios que faciliten la salida de Start Up con la suficiente rentabilidad.
3. 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.
4. Comunicación
    - Mantener actualizada y dinámica la página web.
    - 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		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**837.969**	**658.800**	**808.800**
	I. Inmovilizado intangible.	**0**	**0**	**0**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	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.	**667.235**	**488.066**	**638.066**
2403, 2404, (2493), (2494), (2933),(2934)	1. Instrumentos de patrimonio.	667.235	488.066	638.066
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.	**170.734**	**170.734**	**170.734**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.	170.734	170.734	170.734
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	**345.011**	**691.361**	**419.722**
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.	**19.334**	**0**	**0**
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.	19.334	0	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.			
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), (5933), (5934)	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.	**20.034**	**14.034**	**8.034**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	20.034	14.034	8.034
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.	**305.643**	**677.327**	**411.688**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	305.643	677.327	411.688
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**1.182.980**	**1.350.161**	**1.228.522**

ÍNDICE

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**1.096.914**	**1.264.095**	**1.142.456**
	A.1) Fondos propios.	**1.096.914**	**1.264.095**	**1.142.456**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**1.863.600**	**1.863.600**	**1.863.600**
110	**II. Prima de emisión.**	**4.495**	**4.495**	**4.495**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**49.372**	**49.372**	**49.372**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**	**0**	**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-851.462**	**-820.553**	**-653.372**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**0**	**0**	**0**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**30.909**	**167.181**	**-121.639**
(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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**		**0**	**0**
	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.**	**0**	**0**	**0**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**0**	**0**	**0**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
	C) PASIVO CORRIENTE	**86.066**	**86.066**	**86.066**
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.	**86.066**	**86.066**	**86.066**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	85.457	85.457	85.457
41	3. Acreedores varios.	176	176	176
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.	433	433	433
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**1.182.980**	**1.350.161**	**1.228.522**

ÍNDICE

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**7.989**	**7.989**	**0**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	7.989	7.989	0
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.			
(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.	**-121.639**	**-121.639**	**-121.639**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-121.324	-121.324	-121.324
(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.**	**0**	**0**	**0**
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)	**-113.650**	**-113.650**	**-121.639**
	12. Ingresos financieros.	**0**	**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.	0	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.			
	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 financieros.**	**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.**	**144.559**	**280.831**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**144.559**	**280.831**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**30.909**	**167.181**	**-121.639**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**30.909**	**167.181**	**-121.639**

ÍNDICE

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**30.909**	**167.181**	**-121.639**
2. Ajustes del resultado.	**-144.559**	**-280.831**	**0**
a) Amortización del inmovilizado (+).			
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	-144.559	-280.831	
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 (-).			
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.	**-38.139**	**19.334**	**0**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-9.663	19.334	0
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-28.476	0	0
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**0**	**0**	**0**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-151.789**	**-94.316**	**-121.639**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-118.041**	**-200.000**	**-150.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.	-118.041	-200.000	-150.000
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 (+).	**206.500**	**666.000**	**6.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		0	0
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.	206.500	666.000	6.000
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**88.459**	**466.000**	**-144.000**
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.	**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)	**0**	**0**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-63.330**	**371.684**	**-265.639**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	368.973	305.643	677.327
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	305.643	677.327	411.688

ÍNDICE

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**30.909**	**167.181**	**-121.639**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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)	**30.909**	**167.181**	**-121.639**

ÍNDICE

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

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 se han visto paralizadas por la inexistencia de una autorización para verter la purga líquida en los sondeos profundos existentes, por parte de la Confederación Hidrográfica del Ebro.

Adicionalmente, Iberpotash ha construido una fábrica de sal de las mismas características que la nuestra, pero de mucho mayor tamaño, que fue puesta en funcionamiento a principios de 2017 y que, debido a las desavenencias experimentadas entre sus gestores, todavía no ha alterado sustancialmente el mercado nacional, pero que cada día que pase nos afectará en mayor medida.

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. A lo largo del ejercicio 2022 las inversiones se centrarán en la renovación de la tubería que une el depósito de Arrubias con la balsa de decantación de Salinas.

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 las instalaciones mineras de su propiedad y eso que se han racionalizado al máximo los gastos de todo tipo. En el ejercicio 2022 la sociedad filial SALINAS DE NAVARRA tiene previsto repartir dividendos de nuevo vía reembolso de las aportaciones realizadas en su día por el socio único.

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 2022 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 2022 del Plan de Actuaciones, tanto desde punto de vista técnico como jurídico.
2. Coordinación y cooperación en todas las actividades y responsabilidades con su filial, Salinas de Navarra, S.A.

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**10.862.334**	**11.027.334**	**11.027.334**
	I. Inmovilizado intangible.	**0**	**0**	**0**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	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**	**634.524**	**634.524**
220, (2920)	1. Terrenos	469.524	634.524	634.524
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), (2933),(2934)	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), (2935), (2936)	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.**	**0**		
	B) ACTIVO CORRIENTE	**908.343**	**1.179.456**	**1.209.239**
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.	**69.535**	**69.535**	**69.535**
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.	24.200	24.200	24.200
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.	45.335	45.335	45.335
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), (5933), (5934)	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), (5935), (5936)	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.	**838.808**	**1.109.921**	**1.139.704**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	838.808	1.109.921	1.139.704
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**11.770.677**	**12.206.790**	**12.236.573**

ÍNDICE

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**7.631.191**	**8.414.956**	**8.444.739**
	A.1) Fondos propios.	**7.631.191**	**8.414.956**	**8.444.739**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**250.000**	**250.000**	**250.000**
110	**II. Prima de emisión.**		**0**	**0**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**2.711.508**	**4.859.009**	**6.642.774**
(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.**	**2.522.182**	**1.522.182**	**250.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**2.147.501**	**1.783.765**	**1.301.965**
(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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**		**0**	**0**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**3.501.834**	**3.501.834**	**3.501.834**
	I. Provisiones a largo plazo	**3.501.834**	**3.501.834**	**3.501.834**
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.	3.501.834	3.501.834	3.501.834
	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.**	**0**	**0**	**0**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**0**	**0**	**0**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
	C) PASIVO CORRIENTE	**637.652**	**290.000**	**290.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**210.000**	**210.000**	**210.000**
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	210.000	210.000	210.000
	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.**	**300.033**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**127.619**	**80.000**	**80.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	39.066	50.000	50.000
41	3. Acreedores varios.	84.234	25.000	25.000
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.	4.319	5.000	5.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**11.770.677**	**12.206.790**	**12.236.573**

ÍNDICE

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**0**	**0**	**0**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios			
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.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**94.965**	**94.965**	**94.965**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	94.965	94.965	94.965
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.	**-294.546**	**-210.000**	**-310.000**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-284.107	-200.000	-300.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-10.439	-10.000	-10.000
(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.**	**0**		
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**-380.000**	**0**	**0**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**50.000**	**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	50.000	0	0
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-529.581**	**-115.035**	**-215.035**
	12. Ingresos financieros.	**2.683.313**	**1.900.000**	**1.520.000**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	2.683.313	1.900.000	1.520.000
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.	2.683.313	1.900.000	1.520.000
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	0	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.			
	13. Gastos financieros.	**-6.231**	**-1.200**	**-3.000**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-6.231	-1.200	0
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			-3.000
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.**	**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).	**2.677.082**	**1.898.800**	**1.517.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**2.147.501**	**1.783.765**	**1.301.965**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**2.147.501**	**1.783.765**	**1.301.965**

ÍNDICE

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**2.147.501**	**1.783.765**	**1.301.965**
2. Ajustes del resultado.	**-2.296.922**	**-1.898.800**	**-1.517.000**
a) Amortización del inmovilizado (+).			
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	380.000	0	0
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-2.683.153	-1.900.000	-1.520.000
h) Gastos financieros (+).	6.231	1.200	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.	**83.535**	**-47.619**	**0**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-1.491	0	0
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	85.026	-47.619	0
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**2.649.627**	**1.898.800**	**1.517.000**
a) Pagos de intereses (-).	-10.373	-1.200	-3.000
b) Cobros de dividendos (+).	2.660.000	1.900.000	1.520.000
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**2.583.741**	**1.736.146**	**1.301.965**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**0**	**-165.001**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.		-165.001	
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.		0	0
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**0**	**-165.001**	**0**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**-1.000.000**	**-1.272.182**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).		-1.000.000	-1.272.182
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.	**-2.250.000**	**-300.033**	**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	**-2.250.000**	**-300.033**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-2.250.000	-300.033	0
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)	**-2.250.000**	**-1.300.033**	**-1.272.182**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**333.741**	**271.113**	**29.783**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	505.067	838.808	1.109.921
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	838.808	1.109.921	1.139.704

ÍNDICE

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**2.147.501**	**1.783.765**	**1.301.965**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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)	**2.147.501**	**1.783.765**	**1.301.965**

ÍNDICE

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El año 2021 en cuanto a actividad ha sido marcado por cuatro factores ligados directa o indirectamente a la crisis sanitaria:

- Las dificultades organizativas debidas a las numerosas ausencias por procesos de bajas y confinamientos domiciliarios ligados a la enfermedad.
- Un nivel históricamente alto del precio de la energía eléctrica ligado al incremento de la demanda y al precio del CO2
- Unas dificultades inéditas de aprovisionamientos a nivel mundial de materias primas necesarias para la elaboración de nuestros productos que se traducen por un incremento importante de costes y por riesgos permanentes de roturas de suministro a los clientes (palets de madera, polietileno para elaboración de envases, reactivos químicos, etc…)
- Los retrasos de ejecución de todos los proyectos en curso (especialmente los que dependen de proveedores extranjeros cuya presencia y viajes se ha visto muy dificultada por las normas de desplazamientos muy dispares entre países europeos).

El objetivo del año 2022 es conseguir una estabilización de estos factores a través de medidas organizativas y de gestión en los diferentes campos concernidos. Se realizará un esfuerzo importante en labores de organización, automatización, modernización y digitalización de los procesos con el fin de mejorar el tratamiento de la información y la planificación de nuestras necesidades.

A pesar de estos factores, la actividad comercial ha permanecido estable y se espera que el 2022 permita volver a los niveles pre-Covid 19 en sectores estratégicos como el Tratamiento de agua.

B) INVERSIONES:

Se pretende incrementar la capacidad de almacenamiento de producto terminado con el fin de absorber mejor las variaciones de la demanda y poder alisar y optimizar la capacidad productiva.
Puesta en marcha de la Planta Piloto.

C) FINANCIACIÓN:

Todas las actuaciones se financiarán con los recursos generados por la actividad de la empresa por lo que no se tiene previsto solicitar ninguna financiación ajena.

D) PLAN DE INGRESOS:

Se prevé un incremento de los ingresos de aproximadamente un 7% en relación con la progresiva venta de producto obtenido tras la puesta en marcha de nuestra planta piloto.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

1. Racionalización y digitalización de procesos productivos y administrativos
2. Reducción de las referencias comercializadas para optimizar los recursos productivos
3. Mejora continua de la gestión ambiental de la actividad con especial hincapié en la gestión de lixiviados y en el almacenamiento y/o valorización de residuos sólidos

4. OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

1. Modernización y racionalización de procesos
2. Incremento de ventas en sectores estratégicos
3. Mejora de productividad de líneas de producto elaborado
4. Alisar los niveles productivos para saturar las capacidades

b) Acciones:

1. Plan de digitalización global (cambio de ERP, implantación GMAO, etc…)
2. Puesta en marcha de la planta piloto recién construida
3. Puesta en marcha de nuevas instalaciones de compactación y envasado
4. Estudiar un incremento sustancial de las instalaciones de almacenamiento de producto terminado

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**12.755.545**	**13.324.368**	**11.919.242**
	I. Inmovilizado intangible.	**730.312**	**681.397**	**632.482**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones	683.762	648.147	612.532
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	46.550	33.250	19.950
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**11.118.998**	**11.780.914**	**10.436.703**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	4.134.165	3.834.338	4.015.762
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	4.004.394	4.453.737	6.128.102
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	2.980.439	3.492.839	292.839
	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), (2933),(2934)	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.	**79.000**	**67.000**	**55.000**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	79.000	67.000	55.000
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**827.235**	**795.057**	**795.057**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**10.497.475**	**9.414.940**	**11.169.324**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**2.286.468**	**2.095.385**	**2.095.385**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	1.141.083	1.000.000	1.000.000
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.	1.145.385	1.095.385	1.095.385
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**4.422.682**	**3.994.904**	**4.769.288**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	4.009.320	3.614.904	4.389.288
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	353.435	300.000	300.000
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.	59.927	80.000	80.000
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), (5933), (5934)	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.	**24.695**	**24.351**	**24.351**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	12.000	12.000	12.000
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.	12.695	12.351	12.351
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**		**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**3.763.630**	**3.300.300**	**4.280.300**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	3.763.630	3.300.300	4.280.300
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**23.253.020**	**22.739.308**	**23.088.566**

ÍNDICE

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**20.175.758**	**19.373.051**	**19.771.291**
	A.1) Fondos propios.	**19.912.700**	**19.290.971**	**19.705.968**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**13.019.425**	**13.019.425**	**13.019.425**
110	**II. Prima de emisión.**		**0**	**0**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**4.381.032**	**4.393.275**	**4.271.548**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**		**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**		**0**	**0**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**2.512.243**	**1.878.271**	**2.414.995**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**180.777**	**82.080**	**65.323**
133	I. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.	180.777	82.080	65.323
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**82.281**	**0**	**0**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**32.740**	**742**	**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.**	**0**	**0**	**0**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**32.740**	**742**	**0**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
	C) PASIVO CORRIENTE	**3.044.522**	**3.365.515**	**3.317.275**
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.	**3.044.522**	**3.365.515**	**3.317.275**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	2.368.035	2.902.921	2.742.980
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	25.954		
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.	487.091	297.594	404.295
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	163.442	165.000	170.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**23.253.020**	**22.739.308**	**23.088.566**

ÍNDICE

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**18.741.026**	**18.954.724**	**20.343.100**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	18.741.026	**18.954.724**	**20.343.100**
705	b) Prestaciones de servicios			
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**198.189**	**-50.000**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**-4.241.290**	**-5.227.011**	**-5.084.471**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-70.665	-50.000	
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-4.170.625	-5.177.011	-5.084.471
(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.	**40.953**	**35.000**	**35.000**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	40.953	35.000	35.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-3.803.381**	**-3.837.546**	**-3.906.101**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.989.602	-3.015.020	-3.067.365
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-813.779	-822.526	-838.736
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-6.033.175**	**-6.151.331**	**-6.632.811**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-5.881.459	-6.011.331	-6.482.811
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-150.525	-140.000	-150.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-1.191		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-1.963.206**	**-1.657.250**	**-1.893.127**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-48.915	-30.490	-48.915
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-1.914.291	-1.626.760	-1.844.212
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**134.554**	**114.279**	**0**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**0**	**0**	**0**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**600**	**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	600		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**3.074.270**	**2.180.865**	**2.861.590**
	12. Ingresos financieros.	**309**	**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.	309	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.	309		
	13. Gastos financieros.	**-4.011**	**-5.000**	**-5.000**
(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.	-4.011	-5.000	-5.000
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.**	**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).	**-3.702**	**-5.000**	**-5.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**3.070.568**	**2.175.865**	**2.856.590**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-558.325**	**-297.594**	**-441.595**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**2.512.243**	**1.878.271**	**2.414.995**

ÍNDICE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**3.070.568**	**2.175.865**	**2.856.590**
2. Ajustes del resultado.	**1.833.546**	**1.547.970**	**1.898.127**
a) Amortización del inmovilizado (+).	1.963.206	1.657.249	1.893.127
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	1.191		
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-134.554	-114.279	
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-309		
h) Gastos financieros (+).	4.012	5.000	5.000
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-83.252**	**1.129.349**	**-929.324**
a) Existencias (+/-).	-551.876	191.083	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	266.608	427.776	-774.382
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	202.016	510.490	-154.942
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-423.554**	**-558.611**	**-357.393**
a) Pagos de intereses (-).	-4.012	-5.000	-5.000
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	309		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-419.851	-553.611	-352.393
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**4.397.308**	**4.294.573**	**3.468.000**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-2.483.530**	**-2.270.247**	**-500.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-2.483.186	-2.270.247	-500.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-344		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**12.000**	**12.344**	**12.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		344	0
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.	12.000	12.000	12.000
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-2.471.530**	**-2.257.903**	**-488.000**
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.	**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.	**-3.500.000**	**-2.500.000**	**-2.000.000**
a) Dividendos (-).	-3.500.000	-2.500.000	-2.000.000
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-3.500.000**	**-2.500.000**	**-2.000.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-1.574.222**	**-463.330**	**980.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	5.337.852	3.763.630	3.300.300
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	3.763.630	3.300.300	4.280.300

ÍNDICE

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2020	Estimación 31/12/2021	Previsión 31/12/2022
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**2.512.243**	**1.878.271**	**2.414.995**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	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 a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-134.554**	**-114.279**	
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**-65.310**	**-62.979**	**-16.757**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-199.865**	**-177.258**	**-16.757**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**2.312.378**	**1.701.013**	**2.398.238**

ÍNDICE

FUNDACIÓN BALUARTE

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2022

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.	2.633.550
3. Gastos de personal.	4.005.117
4. Dotaciones para amortización de inmovilizado.	
5. Otros gastos.	
6. Variación de las provisiones de la actividad y pérdidas de créditos incobrables.	
7. Gastos financieros y gastos asimilados.	10.000
8. Impuesto sobre Sociedades.	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**6.648.667**

OPERACIONES DE FONDOS	GASTOS
1. Disminución de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	
2. Aumento del inmovilizado:	50.000
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.	133.333
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS	**183.333**

TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	**6.832.000**

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2022

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	INGRESOS
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia:	
a) Cuotas de usuarios y afiliados.	
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	450.000
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado.	5.682.000
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.	700.000
3. Otros ingresos.	
4. Ingresos financieros.	
5. Ingresos extraordinarios.	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**6.832.000**

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	**6.832.000**

ÍNDICE

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

El año 2022 será el sexto año tras 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 en materia de música, teatro y danza (FTO, SMAE, DNA)

En el último trimestre del 2021 parece que se va superando la pandemia del Covid 19 que tanto afectó a los eventos culturales de 2020 y de la primera mitad de 2021, lo cual supone una recuperación de la totalidad de los aforos y por lo tanto de los ingresos de taquilla que se habían visto perjudicados.

Tratando los temas en los diferentes epígrafes:

- Fundación Baluarte y Orquesta Sinfónica de Navarra:
    - Unificación de sistema de ventas con posibilidad de abonos conjuntos.
    - Continuación de la unificación de abonados, servicios
    - 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 BSOs).
    - Lanzamiento de acciones de divulgación y enriquecimiento de la experiencia del público
    - Aprovechamiento de las sinergias existentes con públicos y programación de Temporadas del Auditorio Baluarte y de la Orquesta Sinfónica de Navarra
    - Recuperación de Patrimonio musical en cooperación con el Archivo de Navarra (AMAEN)
    - Aumentar la presencia de la Orquesta en localidades de Navarra. Orquesta del territorio (Ciclos de abono en Tudela y en Tafalla, conciertos con motivo del Xacobeo)
    - Focalización en los tres géneros fundamentales de desarrollo: Música clásica, danza y lírica.
    - Desarrollo de cooperación con agentes terceros en Ciclos y Festivales (Flamenco on Fire)
    - Aprovechamiento de las sinergias con públicos y posibilidades de la Orquesta Sinfónica de Navarra
    - Incremento de las acciones sociales y educativas (talleres de formación, conciertos didácticos, programas de apoyo comunitario Baluarte a tono y Baluarte en movimiento)

- Programas en cooperación con la DGC (FTCO, SMAE, DNA…)
    - Monitorizar la externalización de Direcciones Artísticas
    - Ejecución de los trabajos direccionados por Direcciones Ejecutivas de programas propios

Ante la recuperación de la normalidad, se seguirá trabajando en la búsqueda de vías adicionales de financiación de los entes privados.

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 2021, se mantiene la actividad en la programación de la Fundación Baluarte en la Temporada Principal del Auditorio. Se vuelven a dotar 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. Cabe destacar el ciclo “Con los pies en las nubes / Oinak hodeietan”, actividades escénicas de pequeño formato en distintas poblaciones del territorio navarro, celebrado en 2020 y 2021 (el segundo año con incremento de las actividades).

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

a) Objetivos:

La Fundación Baluarte plantea para el ejercicio 2022 los siguientes objetivos económico-financieros:

- Resultado operativo positivo
- 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
- Reforzada presencia del euskera en los soportes de comunicación

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
- Reforzada presencia del euskera en la programación y los soportes de comunicación

3.- Programas en colaboración con la Dirección Gral 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)

b) Acciones:

1.- Programa Orquesta Sinfónica de Navarra (OSN)

- Temporada regular de conciertos de abono: 12 programas en Pamplona, 5 en Tudela, 5 en Tafalla
- Presencia en la programación de la Temporada Principal Fundación Baluarte (galas líricas y ballets) y en Festivales en cooperación o con la colaboración 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 itinerancia en diferentes poblaciones de la Comunidad Foral
- Concierto extraordinario con ocasión del Día de Navarra
- Colaboración con agrupaciones artísticas navarras (Orfeón Pamplonés, AGAO, corales de cámara de Pamplona y Navarra…)
- Grabaciones para la recuperación del patrimonio artístico (AMAEN)

2.- Programación del Auditorio Baluarte (BAL)

- Temporada Principal de la Fundación en el auditorio Baluarte
- Ciclos para la familia (Baluarte Txiki) y de música de cámara (Baluarte Cámara)

ÍNDICE

- 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

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2022

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		GASTOS	OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		INGRESOS
1.	Ayudas monetarias		**1.**	Resultados de explotación de la actividad mercantil	
2.	Gastos de colaboraciones y del órgano de gobierno		**2.**	Cuotas de usuarios y afiliados	
3.	Consumos de explotación	2.927.206	3.	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	1.200.000
4.	Gastos de personal	5.224.618	4.	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	3.801.824
5.	Amortizaciones, provisiones y otros gastos	350.000	5.	Otros ingresos	3.500.000
6.	Gastos financieros y gastos asimilados		6.	Ingresos financieros	
7.	Gastos extraordinarios		**7.**	Ingresos extraordinarlos	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		**8.501.824 €**	**TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**8.501.824 €**
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	

ÍNDICE

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. Su misión consiste en promover, facilitar y realizar investigación biomédica para implementar y desarrollar terapias que mejoren la calidad del sistema público sanitario.

En el año 2016 se firma un convenio con la Universidad Pública de Navarra para el desarrollo de Navarrabiomed como centro mixto con el objetivo de fomentar la investigación biomédica y potenciar la competitividad del sector biosanitario de la región.

Actualmente, el centro se organiza en 20 unidades de investigación y 4 plataformas tecnológicas que agrupan a un total de 120 investigadores/as. Asimismo, Navarrabiomed a través de sus unidades de apoyo, facilita y promueve la investigación realizada por más de 250 profesionales sanitarios de otros centros públicos de la región.

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) Participar en la gestión de la innovación sanitaria abierta del Departamento de Salud, coordinar los órganos colegiados de innovación y aquellos otros relacionados con las actividades de innovación, y difundir y participar en las iniciativas europeas de innovación, del clúster de salud y de otras asociaciones en materia de sanitaria.
i) Colaborar en actividades de docencia y formación, en función de los criterios y objetivos de planificación definidos por el Departamento de Salud
j) 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."
k) Transferir a la sociedad y al entorno sanitario el conocimiento generado por la investigación.
l) Desarrollar cualquier actuación que, en el ámbito de su competencia, le sea encomendada por el Departamento de Salud del Gobierno de Navarra.

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR

a) <u>Objetivos generales:</u>

Los objetivos de la Fundación Miguel Servet-Navarrabiomed para el ejercicio 2020 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- Apuesta decidida por la internacionalización de la investigación mediante la participación en programas y redes de investigación europeos
4- Apoyo al desarrollo e implantación de la Medicina Personalizada
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
8- 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.

. **Aumento de la captación de Fondos.** Fomento de la participación del sistema público en las distintas convocatorias de investigación así como el desarrollo de alianzas que permitan financiar la actividad investigadora.

Internacionalización de la investigación. Participación en programas y redes de investigación internacionales (Horizon Europe, POCTEFA; SUDOE, etc…)

Fomento de las plataformas tecnológicas que den soporte a la investigación desarrollada en el seno del sistema sanitario público de Navarra.

c) Acciones:

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

- 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
- 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 de Navarrabiomed
- 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 financiación pública y/o privada para el adecuado desarrollo de los objetivos 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.
- Fomento de la innovación en salud y la colaboración con empresas para la participación de los centros y profesionales del Departamento de Salud
- 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 de la Fundación Miguel Servet

d) Subvenciones y convenios: Se prevé recibir un total de **3.801.824 €**
en convocatorias públicas de concurrencia competitiva y y ayudas de otras entidades

SUBVENCIONES PÚBLICAS CONCURRENCIA COMPETITIVA NACIONALES	
GOBIERNO DE NAVARRA	2.499.206
INSTITUTO DE SALUD CARLOS III	208.855
MINISTERIO DE CIENCIA, INNOVACIÓN Y UNIVERSIDADES	317.477
SUBVENCIONES PÚBLICAS CONCURRENCIA COMPETITIVA INTERNACIONALES	
EUROREGION AQUITANIA EUSKADI	14.000
H2020 RETO SOCIAL 1	216.003
INTERREG POCTEFA	221.926

CONVENIOS Y AYUDAS PRIVADAS	
Fundación La Caixa- Caja Navarra	213.865
Otras entidades privadas	110.492

TOTAL	**3.801.824**

FUNDACIÓN PÚBLICA NAVARRA PARA LA PROVISIÓN DE APOYOS A PERSONAS CON DISCAPACIDAD

PRESUPUESTO Y MEMORIA
2022

FUNDACIÓN PÚBLICA NAVARRA PARA LA PROVISIÓN DE APOYOS A PERSONAS CON DISCAPACIDAD

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2022

	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	55.000
3	Consumos de explotación y gastos generales	21.500	3	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	
4	Gastos de personal	811.500	4	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado (Aportación dineraria de la Agencia Navarra de Autonomía y Desarrollo de las Personas)	783.000
5	Amortizaciones, provisiones y otros gastos	7.000	5	Otros ingresos	2.000
6	Gastos financieros y gastos asimilados		6	Ingresos financieros	
7	Gastos extraordinarios		7	Ingresos extraordinarios	
TOTAL GASTOS DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		**840.000**	**TOTAL INGRESOS DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**840.000**
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	37.000
Disminuciones (Aumentos) de bienes reales; Bienes del Patrimonio Histórico, otro inmovilizado, existencias	C)Variación neta de activos financieros y del capital de funcionamiento	-37.000
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)		**0,00**

ÍNDICE

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

Programa de actuación:

Con fecha 3 de septiembre de 2021, entró en vigor la Ley 8/2021, de 2 de junio, por la que se reforma la legislación civil y procesal para el apoyo a las personas con discapacidad en el ejercicio de su capacidad jurídica, ley que supone un cambio radical en la finalidad y objeto social de la Fundación.

Tiene como consecuencia que todas las medidas que afecten al ejercicio de la capacidad jurídica de la persona:

1. Respeten los deseos, voluntad y preferencias de la persona.

   Se trata de que la persona con discapacidad sea quien adopte sus propias decisiones.

2. Sean proporcionales y adecuadas a las circunstancias de la persona.

3. Estén sometidas a exámenes periódicos de la autoridad/órgano judicial.

Con la reforma introducida por la Ley 8/2021, se destierra el término "incapacidad" y cualquier referencia a la modificación de esta, ya que se entiende que la capacidad jurídica de la persona es inmodificable.

Por tanto, ya no se va a modificar la capacidad jurídica sino que se van a procurar a cada persona los apoyos necesarios para su ejercicio en condiciones de igualdad; entendiendo estos apoyos como acompañamiento, consejo, ayuda...estableciéndose sólo de forma excepcional una figura de representación o sustitución.

Consecuencia de este nuevo enfoque, desaparece

- La tutela (sólo prevista para menores en desamparo o no sujetos a patria potestad)
- La patria potestad prorrogada o rehabilitada ya que, cuando un menor con discapacidad adquiera la mayoría de edad, se articularán los apoyos de igual forma que cualquier otro adulto.

Por tanto, se impone la modificación de la denominación y finalidad de la Fundación en los siguientes términos:

"La Fundación Pública Navarra para la Provisión de Apoyos a Personas con Discapacidad, es una fundación constituida para ejercer las medidas de apoyo judicialmente acordadas para personas adultas con discapacidad con el fin de que ejerzan adecuadamente su capacidad jurídica permitiendo el desarrollo pleno de su personalidad y su desenvolvimiento jurídico en condiciones de igualdad, con respeto a su dignidad y la tutela de sus derechos fundamentales"

El objeto de la Fundación será, en consecuencia, la provisión de apoyos a las personas adultas con discapacidad residentes en la Comunidad Foral de Navarra cuando así lo acuerde la autoridad judicial, interviniendo en su caso en los expedientes o procedimientos de provisión de apoyos como defensora judicial cuando sea designada judicialmente.

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 provisión de apoyos:

1. **Actuaciones previas al ejercicio de los apoyos acordados judicialmente**

   Asunción, en los casos requeridos por la autoridad judicial, de la defensa judicial de las personas adultas con discapacidad residentes en la Comunidad, sobre las que se haya iniciado un expediente de jurisdicción voluntaria de provisión de apoyos, así como en los casos en que, no resolviéndose con acuerdo el expediente, el asunto derive en procedimiento verbal de provisión de apoyos.

   Ejercer cuantas funciones determine el juzgado competente en el ámbito personal y patrimonial de las personas adultas con discapacidad que lo requieran.

2. **Proveer de los apoyos necesarios a las personas con discapacidad, bien como defensor judicial, bien como curador de asistencia o de representación.**

   - Acogida, información y orientación a las nuevas personas apoyadas por la Fundación.
   - Estudio y valoración integral de cada caso y elaboración de un Plan de Acción Individual.
   - Desarrollo y posterior evaluación de dicho plan.
   - Coordinación con los diferentes recursos y servicios que atienden a las personas a las que Fundación provea de apoyos.
   - Coordinación con las familias de las personas a las que Fundación preste apoyo.
   - Gestión de las diferentes prestaciones, pensiones y recursos a los que la persona pueda optar.
   - Cuantas actuaciones sean necesarias en casos de urgencia o emergencia.
   - Gestión y administración del patrimonio de las personas cuando así lo determine la resolución judicial.

ÍNDICE

- Control ordinario de ingresos y gastos y elaboración de presupuestos de conformidad con los apoyos establecidos en la resolución judicial.
- Ejercicio de los derechos y deberes fiscales.
- Formación de inventarios y rendición de cuentas/informes para su presentación ante la autoridad judicial competente.
- Ejecución de los procedimientos notariales necesarios para la correcta gestión personal/patrimonial de la persona a la que se preste apoyos. (testamentaría, declaración de herederos, derechos reales, contratos...)
- Asistencia ante los Juzgados en los expedientes y procedimientos de provisión de apoyos, así como en las medidas cautelares asignadas de protección personal y/o patrimonial de la persona.
- Asistencia ante los Juzgados en los expedientes de revisión de apoyos.
- Realización de trámites jurídicos necesarios derivados del ejercicio del cargo.

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

1. Implantar en la Fundación las exigencias y cambios de la reforma legislativa.
2. Realizar todas las acciones encaminadas a la integración y normalización de las personas a las que se presta apoyo, permitiendo el desarrollo pleno de su personalidad y su desenvolvimiento jurídico en condiciones de igualdad, con respeto a su dignidad y la tutela de sus derechos fundamentales
3. Conocer en profundidad la situación actual y necesidades de las personas a las que se presten apoyos para poder determinar la intensidad de apoyo que necesitan por parte de la Fundación y adecuar la atención a dichas necesidades.
4. Fomentar el conocimiento y divulgación de la reforma legislativa en todos los recursos y agentes implicados en la atención a las personas con discapacidad, estableciendo mecanismos de colaboración y coordinación con todos ellos con el fin de atender adecuadamente las necesidades de las personas con discapacidad a las que Fundación preste apoyos.
5. Implantar una nueva herramienta informática que permita simplificar el trabajo y adecuarlo a las exigencias de la reforma legislativa

FUNDACIÓN PARA LA CONSERVACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO DE NAVARRA

ÍNDICE

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2022

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		GASTOS	OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		INGRESOS
1.	Ayudas monetarias		**1.**	Resultados de explotación de la actividad mercantil	
2.	Gastos de colaboraciones y del órgano de gobierno		**2.**	Cuotas de usuarios y afiliados	
3.	Consumos de explotación	10.000	**3.**	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	
4.	Gastos de personal		**4.**	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	10.000
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		**10.000**	**TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**10.000**
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**

ÍNDICE

PROGRAMA DE TRABAJO 2022

Principios generales

Las actuaciones de la Fundación a lo largo del año 2022 estarán presididas por los siguientes principios:

- No se iniciarán nuevas actividades restauradoras constructivas que no dispongan de la financiación finalista precisa para su realización.
- Se congelarán los gastos de funcionamiento.

Se pretende 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 Comunidad 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 contribuir al desarrollo del sector turístico y cultural en Navarra).

Por otra parte, si se consigue alguna subvención o ingreso que a esta fecha no está asegurado, la Fundación ejecutaría las actuaciones asociadas a dichos ingresos con respecto al equilibrio financiero correspondiente.

Objetivos

Como principales objetivos se contemplan los siguientes:

- 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 patrimonio histórico de Navarra a nivel nacional e internacional.
- Facilitar a la ciudadanía de Navarra el acceso al conocimiento de su patrimonio histórico.

Acciones:

Para alcanzar los objetivos principales señalados, la fundación para la Conservación del Patrimonio Histórico de Navarra llevará a cabo en el año 2021 las acciones que resulten precisas, tales como las que a continuación se exponen

- Localizará nuevos ámbitos de actuación y sus correspondientes fuentes de financiación.
- Difundirá y publicitará actividades en relación con el 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.
- Propiciará el mejor conocimiento de los Bienes de Interés Cultural del patrimonio de Navarra.

ÍNDICE

ACTUACIONES:

a) En el caso de que se confirme alguna subvención para determinada actuación, se aplicará dicha subvención a los gastos indicados.

b) Gastos de funcionamiento en una cifra estimada de **10.000** euros, que se financiarán con una aportación equivalente de la Administración Foral.

ÍNDICE

FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN SANITARIA DE NAVARRA IdiSNA

ÍNDICE

FUNDACIÓN INSTITUO DE INVESTIGACIÓN SANITARIA DE NAVARRA - IdiSNA

BORRADOR DE PRESUPUESTO 2022 (14 octubre 2021)

El Instituto de Investigación Sanitaria de Navarra (IdiSNA) se constituye como un espacio de investigación biomédica multidisciplinar y traslacional orientado a la investigación básica, clínica, epidemiológica y en servicios de salud, fruto de la asociación entre el departamento de Salud del Gobierno de Navarra y el Complejo Hospitalario de Navarra (CHN), la Clínica Universidad de Navarra (CUN), Universidad de Navarra (UN), Universidad Pública de Navarra (UPNA), Centro para la Investigación Médica Aplicada (CIMA), Navarrabiomed, Instituto de Salud Pública y Laboral de Navarra y Atención Primaria del Servicio Navarro de Salud – Osasunbidea.

La finalidad de IdiSNA es contribuir a incrementar la investigación biomédica de calidad**,** en relación con la asistencia y docencia en el ámbito de Salud en Navarra, así como optimizar los recursos humanos y materiales existentes. Para ello se fomentan las sinergias entre grupos clínicos y básicos, de los centros hospitalarios y otros servicios sanitarios públicos, las universidades y los centros de investigación.

El órgano de gestión del Instituto es la **Fundación IdiSNA**, con CIF G71056295, constituida en 2010 como fundación privada sin ánimo de lucro, aunque con un predominio público en sus órganos de gobierno y en su financiación.

IdiSNA cuenta con algo más de 1.000 investigadores adscritos, agrupados en cerca de 100 grupos de investigación, que son personal investigador, asistencial o académico de los diversos centros que conforman IdiSNA, además del personal investigador directamente contratado por la Fundación IdiSNA temporalmente y en este caso siempre en función de ayudas competitivas para recursos humanos en I+D, actualmente alrededor de 30 personas. La gestión del IdiSNA se apoya en una pequeña Unidad de Gestión con personal propio y en las unidades y los profesionales de los distintos centros constituyentes de IdiSNA, que por medio de comisiones representativas contribuyen en la dirección del Instituto (Gestión, Infraestructuras de apoyo, Comunicación, Formación, Calidad, etc.). La sede de IdiSNA se encuentra en el edificio de Navarrabiomed, en el Complejo Hospitalario de Navarra.

La actividad ordinaria de IdiSNA se dirige a la promoción y la gestión de las actividades de investigación en el ámbito de la salud, principalmente las convocadas por el Instituto de Salud Carlos III y otras ayudas estatales, autonómicas (Gobierno de Navarra, Salud e I+D+i, etc.) o de otros ámbitos, así como otros campos de actividad que redundan en los mismos objetivos, como son las actividades formativas, de comunicación, o de gestión de infraestructuras.

Así, en el **presupuesto de la Fundación IdiSNA** debemos distinguir dos partes. Por un lado, los ingresos y gastos que denominamos "**de estructura**", comprendiendo el personal y gastos de funcionamiento de la propia Fundación IdiSNA y su Unidad de

ÍNDICE

Gestión e incluyendo el presupuesto propio para las convocatorias de ayudas internas; estas ayudas internas son promovidas por el Comité Científico Interno de IdiSNA y se dirigen a los grupos o actividades de investigación que reúnan determinadas características que estratégicamente deben potenciarse: grupos emergentes, clínicos-asociados, investigaciones mixtas público-privadas, entre otras.

Por otro lado, distinguimos los ingresos y gastos motivados por las distintas convocatorias de ayudas a la I+D+i, sean para proyectos o para recursos humanos, convocadas y financiadas por entidades como el Instituto de Salud Carlos III, los correspondientes Ministerios, Gobierno de Navarra y otras entidades. Denominamos "**afectos**" a estos ingresos y gastos puesto que son subvenciones finalistas y su ejecución debe justificarse en cuanto a importes, conceptos y plazos establecidos en las respectivas convocatorias y concesiones, proyecto por proyecto.

Los ingresos para la Estructura (Funcionamiento de IdiSNA) provienen de dos fuentes:

1. Un determinado porcentaje de los Costes Indirectos ("Overhead") de las ayudas concedidas a los proyectos de investigación, fijado en los últimos años por el Patronato en el 20% de dichos Costes Indirectos.
2. Las aportaciones de los centros constituyentes de IdiSNA, que en 2019, 2020 y 2021 se ha distribuido en un 40% por parte del Dpto. de Salud junto con CHN y Navarrabiomed, un 20% por parte de la UPNA y un 40% por parte conjuntamente de Universidad de Navarra, CUN y CIMA. El dpto. de Salud también aporta el coste total de la contratación del Director de Gestión del IdiSNA desde 2019, año en que se estableció el carácter de plena dedicación para esta figura, tan pronto se obtuvo la acreditación del ISCIII.

A lo largo de 2021 el Instituto de Salud Carlos III (ISCIII) ha realizado una auditoría de seguimiento al IdiSNA que ha puesto de manifiesto que su actividad no se adecúa al conjunto de requisitos y condiciones exigidas para mantener la acreditación como Instituto de Investigación Sanitaria. En consecuencia, se están definiendo unas nuevas bases de configuración del IdiSNA orientadas a un mejor cumplimiento de las condiciones de acreditación, lo cual implica ampliar y potenciar su Unidad de Gestión, e incrementar su presupuesto para gestionar actividades de I+D+i y Transferencia de Conocimiento que hasta el momento actual no se realizaban.

En conclusión, en lo que respecta a los presupuestos del Gobierno de Navarra y destinados a "Estructura" (financiación para el funcionamiento de la Fundación IdiSNA), la previsión es:

- Aportación nominativa del dpto. de Salud, para "Estructura": 150.000 euros
- Otras fuentes de financiación, pendientes de concretar: 247.866 euros

Y en lo que respecta a la UPNA, se prevé:

- Aportación de la UPNA para "Estructura": 34.217 euros

ÍNDICE

PRESUPUESTO IdiSNA 2022 ESTRUCTURA (funcionamiento)

INGRESOS PARA ESTRUCTURA (Funcionamiento) 2022	580.517,00 €

CONVENIOS (aportaciones de UN+CIMA+CUN y de UPNA)	102.651,00 €
APORTACIÓN nominativa Dpto. SALUD	150.000,00 €
INGRESOS PROYECTOS (20% del COSTE INDIRECTO)	80.000,00 €
OTROS INGRESOS (pendientes de precisar)	247.866,00 €

Detalle de "Convenios" (Aportaciones de los centros):
Aportación del Dpto. de Salud: 68.434 + 81566 = 150.000 €
Aportación de la UPNA: 34.217 €
Aportación de (UN-CUN-CIMA): 68.434 €

GASTOS ESTRUCTURA	-580.517,00 €

PERSONAL (Incluida SEG. SOCIAL)	-258.717,00 €
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Y SERVICIOS EXTERNOS	-116.800,00 €
FOMENTO de la I+D+i, Comités Científicos y Convocatorias	-205.000,00 €

BALANCE PRESUPUESTARIO ESTRUCTURA IdiSNA 2022	0,00 €

ÍNDICE

PRESUPUESTO IdiSNA 2022 AFECTO (subvenciones a Proyectos)

INGRESOS AFECTOS 2022 (ayudas para Proyectos concedidos)		4.025.291,00 €
Anualidades 2022 de proyectos concedidos, datos a oct2021		4.025.291,00
convocatoria 2019 proyectos ISCIII - anualidad 2022	287.375,00	-
convocatoria 2020 proyectos ISCIII - anualidad 2022	975.012,00	-
convocatoria 2021 proyectos ISCIII - anualidad 2022 *(provisional)*	1.293.079,00	-
convocatorias Ministerio y AEI - anualidad 2022	121.242,00	-
convocatorias GN - anualidad 2022 *(estimación)*	325.000,00	-
otras convocatorias (FundCaixa, FMM, AECC) - anualidad 2022	195.221,00	-
otras concesiones para 2022 *(estimación)*	375.000,00	-
		-
convocatorias de RRHH - anualidad 2022 *(provisional)*	453.362,00	-

GASTOS AFECTOS (Ayudas de Proyectos concedidos)		-4.025.291,00 €
EJECUCIÓN DE PROYECTOS (en los centros), datos a oct2021		-3.571.929,00
convocatoria 2019 proyectos ISCIII - anualidad 2022	-287.375,00	
convocatoria 2020 proyectos ISCIII - anualidad 2022	-975.012,00	-
convocatoria 2021 proyectos ISCIII - anualidad 2022 *(provisional)*	-1.293.079,00	
convocatorias Ministerio y AEI - anualidad 2022	-121.242,00	-
convocatorias GN - anualidad 2022 *(estimación)*	-325.000,00	-
otras convocatorias (FundCaixa, FMM, AECC) - anualidad 2022	-195.221,00	-
otras concesiones para 2022 *(estimación)*	-375.000,00	-
		-
PERSONAL (Incluida SEG. SOC.) (en los Centros) ESTIMACIÓN		-453.362,00
convocatorias de RRHH - anualidad 2022	-453.362,00	-

BALANCE PRESUPUESTARIO (AFECTO) IdiSNA 2022	0,00 €

ÍNDICE

FUNDACIÓN CENER

ÍNDICE

FUNDACIÓN CENER

AVANCE DE INFORMACION PRESUPUESTARIA EJERCICIO 2022

1.- Avance de Cuenta de Resultados presupuestada a 31.12.2022

2.- Estado de Flujos de Efectivo presupuestado a 31.12.2022

3.- Memoria de actividades previstas para el ejercicio 2022

ÍNDICE

CUENTA DE RESULTADOS PREVISTA A 31.12.2022

A) OPERACIONES CONTINUADAS	2022
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	**10.788.000**
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores	
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	
- Proyectos en concurrencia competitiva	6.351.000
- Otras subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	4.437.000
2. Importe neto de la cifra de negocios	**6.587.000**
b) Prestaciones de servicios	6.587.000
3 Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	
4. Trabajos realizados por la entidad para su activo	
5. Aprovisionamientos	**-984.000**
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-684.000
c) Trabajos realizados por otras empresas	-300.000
6. Otros ingresos de explotación	**950.000**
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	950.000
7. Gastos de personal	**-10.207.000**
a) Sueldos, salarios y asimilados	-7.729.349
b) Cargas sociales	-2.477.651
8. Otros gastos de la actividad	**-3.976.000**
a) Servicios exteriores	-3.976.000
b) Tributos	
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	
9. Amortización del inmovilizado	-4.385.425
10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	**5.500.090**
a) Subvenciones de capital traspasadas al resultado del ejercicio	1.937.090
b) Otras subvenciones	3.563.000
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	**4.272.665**
13. Ingresos financieros	**0**
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0
14. Gastos financieros	**-168.601**
b) Por deudas con terceros	-168.601
16. Diferencias de cambio	**0**
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	**-168.601**
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	**4.104.064**
A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	**4.104.064**

ÍNDICE

2.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PREVISTO A 31.12.2022

A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	**4.104.063,90**
2. Ajustes del resultado	**2.616.936,10**
a) Amortización del inmovilizado (+)	4.385.425,01
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	
c) Variación de provisiones (+/-)	
d) Imputación de subvenciones (-)	-1.937.090,04
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	
g) Ingresos financieros (-)	
h) Gastos financieros (+)	168.601,13
i) Diferencias de cambio (+/-)	
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	
k) Otros ingresos y gastos (+/-)	
3. Cambios en el capital corriente	**-505.970,64**
a) Existencias (+/-)	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-592.230,61
c) Otros activos corrientes (+/-)	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	86.259,97
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	**-273,91**
a) Pagos de intereses (-)	-273,91
b) Cobros de dividendos (+)	
c) Cobros de intereses (+)	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	
5) Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1+2+3+4)	**6.214.755,45**

B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
6.Pagos por inversiones (-)	**-11.603.112,40**
a) Empresas del grupo y asociadas	
b) Inmovilizado intangible	
c) Inmovilizado material	-11.603.112,40
d) Inversiones inmobiliarias	
e) Otros activos financieros	
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	
g) Otros activos	
7. Cobros por desinversiones (+)	**0,00**
a) Empresas del grupo y asociadas	
b) Inmovilizado intangible	
c) Inmovilizado material	
d) Inversiones inmobiliarias	
e) Otros activos financieros	

ÍNDICE

f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	
g) Otros activos	
8) Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-11.603.112,40**

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	**9.400.000,00**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio (-)	
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio (+)	
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	9.400.000,00
10.Aumentos y disminuciones en instrumentos de pasivo financiero	**-3.563.025,50**
a) Emisión	
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- Obligaciones y otros valores negociables (-)	
2- Deudas con entidades de crédito (-)	-365.178,81
3- Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	
4- Otras deudas (-)	-3.197.846,69
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	**0,00**
a) Dividendos (-)	
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	
12) Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9+10+11)	**5.836.974,50**

D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	

E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (A+B+C+D)	**448.617,55**

EFECTIVO O EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO	**4.524.790,13**

EFECTIVO O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	**4.973.407,68**

ÍNDICE

3.- MEMORIA DE ACTIVIDADES PREVISTAS PARA EL EJERCICIO 2022

BASES DE PRESENTACIÓN DEL PRESUPUESTO

Los ingresos y los gastos presupuestarios se muestran siguiendo el criterio de devengo, es decir, en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos, de conformidad con los principios de devengo y registro incluidos en la primera parte de la adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, aprobadas por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre.

Las cifras presupuestarias están pendientes de aprobación formal por el Patronato de la Fundación, la cual es previsible que se formalice en el patronato que se celebrará a mediados de diciembre de 2021.

Los informes presentados se muestran en euros.

ACTIVIDADES DE LA FUNDACIÓN CENER

La Fundación CENER es un centro tecnológico especializado en la investigación aplicada y el desarrollo y fomento de las energías renovables. Presta servicios y realiza actividades de investigación en seis áreas:

- Energía Solar Fotovoltaica
- Energía Eólica
- Energía de la Biomasa
- Energía Solar Térmica
- Energética Edificatoria e
- Integración en red de energías renovables

Las actividades de la Fundación se desarrollan en los siguientes lugares:

Energía Solar Fotovoltaica:

En la sede social, las actividades se agrupan en dos servicios: sistemas fotovoltaicos y células fotovoltaicas.

Energía Eólica:

- en la sede social, las actividades se agrupan en los servicios de Análisis y Diseño de Aerogeneradores, Evaluación y predicción de recursos eólicos
- en el Laboratorio de Ensayos de Aerogeneradores (LEA, de Sangüesa-Navarra) las asociadas a los servicios de ensayos de componentes de Aerogeneradores, es decir, ensayos de palas, de tren de potencia y de materiales y
- en el Parque Experimental de Alaiz-Navarra, las actividades de ensayo e investigación y desarrollo con Aerogeneradores o máquinas completas.

Energía de la Biomasa:

ÍNDICE

- en la sede social se llevan a cabo las actividades de evaluación, recursos y cultivos energéticos de la biomasa y
- en el Centro de Biorefinería y Bioenergía (Aoiz-Navarra), las actividades del área Energía de la Biomasa asociadas al servicio de Biocombustibles y Bioproductos.

Energía Solar Térmica:

las actividades se agrupan en el Servicio de Medida y Caracterización del recurso solar y en el Servicio de Innovación y Desarrollo tecnológico, y se llevan a cabo en la sede social y en Sevilla.

Energética Edificatoria: actividades y servicios se llevan a cabo desde la sede social.

Integración en red de energías renovables:

En la sede social y en las instalaciones de la Microrred, en Sangüesa-Navarra

OBJETIVO DE FACTURACIÓN (INGRESOS)

En el Plan adjunto se contempla, un objetivo de facturación de Proyectos comerciales y en concurrencia competitiva y Planes Complementarios, por un importe total de 13.888.000€. En el presente informe mantenemos dicho plan, ya que corresponde a las cifras aprobadas a fecha actual, si bien es posible que en el patronato de diciembre se solicite una cuantía menor.

En la cuenta de Resultados, la cifra objetivo de facturación corresponde a las mostradas en los siguientes epígrafes de la Cuenta de Resultados:

• Importe neto de la cifra de negocios	6.351.000 €
• Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	950.000 €
• Proyectos en concurrencia competitiva	6.587.000 €
• Total	13.888.000 €

Dicho objetivo de facturación se alcanzará mediante la consecución de Proyectos comerciales (PCOM) y Proyectos en concurrencia competitiva (PCC).

Los proyectos comerciales corresponden a las actividades de:

- Prestación de servicios de asistencia técnica,
- realización de ensayos,
- realización de proyectos de I+D+i bajo contrato,
- formación, difusión, etc.

Con los datos actuales, aproximadamente un 75% de los mismos se facturarán a clientes nacionales, un 21% a clientes europeos y el resto, un 4%, a clientes de países de fuera de la UE.

El reparto del objetivo de facturación entre las diferentes áreas de negocio y según la naturaleza de los proyectos es el siguiente:

ÍNDICE

Area de negocio	PCOM	PCC	Planes complementarios NGEU	TOTAL
FOTOVOLATICA	600.000	600.000		1.200.000
EÓLICA	5.950.000	856.010	367.433	7.173.443
BIOMASA	300.000	1.158.973	978.134	2.437.107
SOLAR TÉMICA	600.000	684.500		1.284.500
IRE	30.000	543.743	762.207	1.335.950
ENERGETICA EDIFICATORIA	57.000	400.000		457.000
TOTAL	7.537.000	4.243.226	2.107.774	13.888.000

Los proyectos de concurrencia competitiva se distribuyen de la siguiente manera según la entidad de la que proceden los fondos:

Proyectos en concurrencia competitiva: convocatorias	TOTAL
Ayudas europeas: H2020, VIIPM, Life, IEE, Interreg, etc	3.022.724
Gobierno de Navarra: Centros tecnológicos	477.000
Gobierno de Navarra: I+D	174.000
Gobierno de Navarra: doctorandos y tecnólogos	70.000
Ayudas nacionales	500.000
TOTAL	4.243.226

APORTACIONES RECIBIDAS DE PATRONOS

El presupuesto de 2022 contempla aportaciones de los dos patronos mayoritarios de CENER:

a) una aportación de 3,56 millones de euros por parte del Gobierno de Navarra será para la amortización de préstamos; se recoge en el epígrafe 10. b) “Otras subvenciones “de la Cuenta de Resultados”, de la Cuenta de Resultados
b) una aportación dentro de la convocatoria Evoltech de 0.44 millones de €, para alcanzar los indicadores fijados en el ámbito de SINAI
c) una aportación de 4 millones de euros por parte del Ministerio de Ciencia, Innovación y Universidades, para cubrir gastos corrientes y de personal para llevar a cabo actividades de investigación;

Estos dos conceptos se recogen en el epígrafe 1. d) “Otras subvenciones imputadas al excedente del ejercicio” de la Cuenta de Resultados.

ÍNDICE

INVERSIONES A REALIZAR EN EL AÑO 2022

Para el ejercicio 2022 se contemplan unas inversiones ordinarias por un total de 3.400.000 €. Adicionalmente, prevemos llevar a cabo varios proyectos dentro de los fondos de financiación Next Generation EU, para los siguientes proyectos:

	Inversiones 2022	Total inversión proyecto
Laboratorio desarrollo biocombustibles avanzados-Fondos REACT	2.695.206	5.055.000
Laboratorio de almacenamiento EOL	2.517.000	7.020.000
Almacenamiento IRE	700.000	1.500.000
SOEC	780.794	2.590.000
Almacenamiento Térmico	2.707.000	5.490.000
Total	9.400.000	21.705.000

En el Estado de flujos de efectivo se ha considerado que las subvenciones del ejercicio 2022 se cobrarán en su totalidad y que las inversiones se pagarán en, aproximadamente, tres cuartas partes de las inversiones realizadas, dentro del año, junto con los saldos pendientes de pago por inversiones realizadas en años anteriores.

El reparto estimado, por áreas, de las inversiones ordinarias previstas es el siguiente:

Areas de negocio	TOTAL
FOTOVOLTAICA	10%
EÓLICA	3%
BIOMASA	5%
SOLAR TÉRMICA	10%
IRE	5%
ENERGETICA EDIFICATORIA	2%
LEA	60%
GENERALES	5%
TOTAL	100%

DEVOLUCIÓN DE CRÉDITOS EN EL AÑO 2022

Los vencimientos de deuda en 2022 totalizan un importe de 3.563.299,35 €. En el Plan de viabilidad actualizado, se contempla para este ejercicio, no tramitar ningún aplazamiento de pago para ninguna de las cuotas del año. Del importe total que se prevé devolver, la cantidad de 365.178,81 euros corresponde a la devolución de un préstamo bancario contratado en 2007 con una entidad financiera; los 3.197.846,63 euros restantes corresponden a devolución de préstamos recibidos de la administración entre los años 2006-2010.

ÍNDICE

FUNDACIÓN "MIGUEL INDURAIN" FUNDAZIOA
Kirolaren Etxea – Casa del Deporte
Pza. Aizagerria nº 1, 1ª Planta
31006 Pamplona (Navarra)
Tel. 699604388 - 51377
info@fundacionmiguelindurain.com

FUNDACIÓN MIGUEL INDURÁIN FUNDAZIOA

ÍNDICE

FUNDACIÓN "MIGUEL INDURAIN" FUNDAZIOA
Kirolaren Etxea – Casa del Deporte
Pza. Aizagerria nº 1, 1ª Planta
31006 Pamplona (Navarra)
Tel. 699604388 - 51377
info@fundacionmiguelindurain.com

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS EJERCICIO 2022

FUNDACIÓN MIGUEL INDURÁIN FUNDAZIOA

PREVISIÓN INGRESOS Y GASTOS PARA 2022

INGRESOS

PATROCINADORES			
1	Patrocinadores en aportación económica		51.500 €
2	Patrocinadores en servicios		97.736 €
		SUBTOTAL:	149.236 €

INGRESOS PROGRAMAS/ACTIVIDADES			
1	Aportación Gobierno de Navarra		675.000 €
2	Cursos de formación		72.150 €
3	Proyecto transfronterizo ANETO		50.000 €
		SUBTOTAL:	797.150 €

TOTAL INGRESOS	**946.386 €**

GASTOS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
1	Estructura		156.810 €
3	Servicios profesionales		90.500 €
4	Página Web, redes sociales, calendario, material oficina		15.604 €
		SUBTOTAL:	262.914 €

GASTOS ACTIVIDADES			
1	Ayudas a deportistas		313.956 €
2	Programas específicos de rendimiento deportivo		22.350 €
3	Programa jóvenes talentos y corresponsabilidad familiar		35.000 €
4	Área de formación deportiva		132.691 €
5	Recursos complementarios para deportistas		39.470 €
6	Área de promoción de actividades, imagen y comunicación		33.000 €
7	Área deporte y mujer		51.225 €
8	Organización y promoción de eventos deportivos		55.780 €
		SUBTOTAL:	683.472 €

TOTAL GASTOS	**946.386 €**

RESULTADO	**0,00 €**

ÍNDICE

FUNDACIÓN "MIGUEL INDURAIN" FUNDAZIOA
Kirolaren Etxea – Casa del Deporte
Pza. Aizagerria nº 1, 1ª Planta
31006 Pamplona (Navarra)
Tel. 699604388 - 51377
info@fundacionmiguelindurain.com

PROGRAMA DE ACTIVIDADES PREVISTO PARA 2022 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 posibilidades 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 económicas a deportistas de rendimiento deportivo por resultados de Deporte Adaptado.

4. Ayudas económicas a deportistas de rendimiento deportivo por resultados de Pelota Vasca.

5. Ayudas económicas a deportistas de rendimiento deportivo por resultados de Herri Kirolak.

Los objetivos para el año 2022 respecto a esta área de actuación son:

- Incrementar un 2% la cuantía de las ayudas a deportistas.
- Analizar la convocatoria de ayudas a deportistas y modificar las bases reguladoras para adaptarla y ajustarla a la realidad deportiva navarra.

2. ÁREA PROGRAMAS ESPECÍFICOS DE RENDIMIENTO DEPORTIVO

Programas específicos de ayudas, para la mejora del rendimiento deportivo de los y las deportistas, convenidas con federaciones y entidades deportivas navarras, así como con otras entidades de carácter nacional para la extensión y

ÍNDICE

ejecución de sus programas nacionales de atención al deportista a nivel autonómico.

Los objetivos para el año 2022 respecto a esta área de actuación son:

- Afianzar el proyecto de fomento del ciclismo en pista.
- Retomar y volver a poner en marcha el proyecto de captación y desarrollo del Esquí de fondo en Navarra.
- Analizar y valorar nuevos programas, propuestas y vías de colaboración.

3. ÁREA DE PROGRAMA DE JÓVENES TALENTOS DEPORTIVOS Y CORRESPONSABILIDAD FAMILIAR

El objetivo general del programa de jóvenes talentos es detectar a deportistas que destacan en edades tempranas, siguiendo su trayectoria y apoyándoles en sus necesidades deportivas, educativas o sociales básicas, y 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 mediante un conjunto de actuaciones organizadas y especialmente diseñadas para cada uno de ellos.

Los objetivos para el año 2022 respecto al programa de jóvenes talentos son:

- Continuar con el programa "jóvenes talentos"
- Analizar la convocatoria y modificar los aspectos que permitan adaptarla y ajustarla al tipo de competición, deportes y edades a contemplar.
- Realizar reconocimientos médicos a todos/as los y las jóvenes incluidos/as en el programa de 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.

ÍNDICE

- Realizar cursos y talleres para la mejora de su formación y visibilización
- Otros que pudieran plantearse por deportistas y que ayuden a su formación deportiva.

Por otro lado, el objetivo general del programa de Corresponsabilidad Familiar es contribuir a mejorar las medidas de conciliación de la vida personal, familiar y deportiva de los/as deportistas, personal técnico y jueces y juezas de la Comunidad Foral de Navarra, conociendo los obstáculos, analizando los principales problemas y ofreciendo ayudas que faciliten la conciliación familiar-laboral-deportiva.

Los objetivos para el año 2022 respecto al programa de Corresponsabilidad familiar son:

- Continuar con el programa "Corresponsabilidad familiar"
- Analizar las bases reguladoras del programa para poder llegar a más personas beneficiarias.
- Dar mayor visibilidad al programa, especialmente entre personal técnico y jueces y juezas
- Prestar ayuda integral al deportista en:

  - Ayudas para cursos y servicios orientados a la prevención y recuperación pre y postparto.
  - Ayudas de acceso a diferentes instalaciones deportivas y en diferentes horarios y para servicios de guardería durante entrenamientos y competiciones
  - Ayudas para poder compaginar estudios con entrenamientos y/o competiciones y para viajes, estancias, servicios y desplazamientos a competiciones del/de la deportista, personal técnico y jueces y juezas, así como del grupo familiar directo.

4. ÁREA FORMACIÓN DEPORTIVA

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 del Deporte en el diseño, organización, ejecución, seguimiento y evaluación de los programas dirigidos a la formación de monitores y entrenadores deportivos.

ÍNDICE

Para intervenir de forma eficaz en el desarrollo de la formación deportiva la Fundación a través de la Escuela Navarra del Deporte ofrecerá una oferta amplia y adaptada a las necesidades de formación.

Los objetivos para el año 2022 respecto a esta área de actuación son:

- Incorporación de la figura de Jefe de estudios en el organigrama de la fundación.
- Renovación del Acuerdo-Marco para la asignación preferente de profesores/as para los cursos de formación deportiva a desarrollar por la Escuela Navarra del Deporte.
- Curso de Ciclo Inicial de Grado Medio de Baloncesto
- Curso de Ciclo Final de Grado Medio de Baloncesto
- Curso singular de técnico deportivo de Baloncesto
- Curso de Ciclo Inicial de Grado Medio de Atletismo
- Curso de Ciclo Final de Grado Medio de Atletismo
- Curso de Ciclo Inicial de Grado Medio de Balonmano
- 8 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.
- Jornadas para lucha contra el dopaje desde el punto de vista de la prevención, de la información y de las alternativas al mismo
- Información sobre dopaje para los/as deportistas sobre las aplicaciones y material actualizado disponible.
- Establecer contacto con Agencias Antidopaje para reforzar la acción conjunta.

5. ÁREA DE FACILITACIÓN DE RECURSOS COMPLEMENTARIOS

La Fundación pretende ofrecer una ayuda integral a sus deportistas, y no limitarse exclusivamente a una ayuda económica.

Por ello se establece esta área que trata de satisfacer, en la medida de lo posible, otra serie de demandas no monetarias que permitan una mejora en las

ÍNDICE

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 2022 respecto a esta área de actuación son:

- Información continua sobre recursos a disposición de deportistas y de ayudas a nivel autonómico y nacional (CSD y COE). Oficina de atención al deportista.
- Incorporación de la figura de auxiliar administrativo/a en el organigrama de la fundación.
- Renovar el servicio de psicología deportiva para deportistas, personal técnico y jueces y juezas pertenecientes al deporte de rendimiento de Navarra.
- Ayudas, articuladas mediante contratos de patrocinio, para la adquisición de material deportivo para clubes adheridos a los proyectos de estructuración del deporte femenino
- Ayudas, articuladas mediante contratos de patrocinio, para la contratación de póliza de seguro deportivo de élite.
- Implementar programa de transferencia del conocimiento.
- Otros servicios necesarios y complementarios.

6. 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.

ÍNDICE

Para ello la Fundación llegará a acuerdos con entidades educativas, formativas y empresariales.

Los objetivos para el año 2022 respecto a esta área de actuación son:

- Aumentar la interacción, el impacto y el flujo de actividad de las redes sociales y canales de comunicación propios de la fundación mediante la publicación de noticias, seguimiento diario de la actualidad deportiva y reportajes de la actividad y programas de la FMIF
- Retomar el ciclo de charlas deporte – empresa.
- Formación en píldoras, con perspectiva de género, para deportistas y clubes navarros.
- Continuar con la elaboración y envío de calendarios de mesa y pared en el que se visibilice a deportistas y patrocinadores de la fundación.
- Presencia y colaboración desde la FMIF en acontecimientos y eventos deportivos en Navarra.
- Coordinación con los programas del CSD, informando y asesorando a los y las deportistas.
- Promocionar el Spot de la fundación a través de los medios de comunicación propios y redes sociales y aquellos con los que la fundación firme acuerdos de patrocinio.
- Promocionar a los/as deportistas y programas de la fundación a través de los medios de comunicación propios y redes sociales y aquellos con los que la fundación firme acuerdos de patrocinio
- Implementar el observatorio del Deporte.

7. ÁREA DEPORTE Y MUJER:

La fundación colaborará con el IND para la consecución de los objetivos marcados en el plan para trabajar la igualdad en el deporte. Entre las acciones señaladas se encuentra la generación de referentes para las chicas. Para ello es necesario la estructuración del deporte femenino y la generación de itinerarios de rutas deportivas.

Los objetivos para el año 2022 respecto a esta área de actuación son:

ÍNDICE

- Continuar con la estructuración del baloncesto femenino navarro
- Continuar con la estructuración del balonmano femenino navarro
- Apoyar nuevas propuestas y proyectos femeninos con posibilidades de mejora y ascenso.
- Colaborar en la promoción y apoyo de eventos y pruebas deportivas femeninas

8. 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 2022 respecto a esta área de actuación son:

- Organización y realización de eventos y encuentros con las empresas colaboradoras de la FMIF para dar a conocer el trabajo realizado, favorecer el encuentro entre empresas con objetivos comunes y visibilizar el retorno social de sus aportaciones.
- Captación de nuevos patrocinadores, visibilizando el trabajo continuo de la Fundación.
- Renovar Patrocinadores actuales.
- Organización de actividades y talleres entre las empresas colaboradoras y los/as deportistas becados/as para la visibilización y desarrollo de ambos

9. ÁREA ORGANIZACIÓN Y PROMOCIÓN DE EVENTOS DEPORTIVOS

La Fundación organizará y promoverá eventos y actos 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.

ÍNDICE

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 2022 respecto a esta área de actuación son:

- Retomar, tras la pandemia, la organización y celebración de la gala anual de entrega de becas de la FMIF como punto de encuentro del deporte navarro.
- Colaborar con asociaciones de voluntarios deportivos en la organización y apoyo a los eventos de la fundación o en los que esta colabore.
- Participar y colaborar en la organización de jornadas y eventos relacionados con la actividad y líneas estratégicas de la Fundación.
- Colaborar con eventos en los que se visibilice la FMIF y a sus deportistas.
- Colaborar en la promoción y apoyo del deporte autóctono y de sus eventos y pruebas deportivas
- Otros eventos deportivos cuya repercusión social así lo aconsejen.

ÍNDICE

FUNDACIÓN NAVARRA PARA LA GESTIÓN DE SERVICIOS SOCIALES PÚBLICOS

ÍNDICE

PRESUPUESTO Y MEMORIA 2022

FUNDACIÓN NAVARRA PARA LA GESTIÓN DE SERVICIOS SOCIALES PÚBLICOS

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2022

	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 del gobierno		**2**	Cotas de usuarios y afiliados	
3	Gastos de Personal	3.311.934,50 €	**3**	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	
4	Otros Gastos de actividad	399.809,63 €	**4**	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	3.744.745,99 €
5	Amortizaciones, provisiones y otros gastos	33.001,86 €	**5**	Otros ingresos	
6	Gastos financieros y gastos asimilados		**6**	Ingresos financieros	
7	Gastos extraordinarios		**7**	Ingresos extraordinarios	
TOTAL GASTOS DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		**3.744.745,99 €**	**TOTAL INGRESOS DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**3.744.745,99 €**
SALDO DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO (INGRESOS-GASTOS)					0,00

ÍNDICE

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

1. Programa de actuación

La Fundación navarra para la gestión de servicios sociales públicos (en adelante Fundación Gizain) es una entidad pública creada por Acuerdo de Gobierno de Navarra de 10 de enero de 2019 y constituida formalmente el 21 de marzo de 2019.

Por Acuerdo del Gobierno de Navarra, de 11 de diciembre de 2019, se reconoce el carácter de ente instrumental de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra a la "Fundación Navarra para la Gestión de Servicios Sociales Públicos - Gizain Fundazioa".

El artículo 3 del Decreto Foral 23/2014, de 19 de febrero por el que se regulan los encargos a entes instrumentales de la Administración de la Comunidad Foral, establece que los entes instrumentales están obligados a realizar los trabajos y actividades que les sean encargados por la Administración de la Comunidad Foral de Navarra.

La actividad objeto de encargo para el año 2022 comprende la gestión de los siguientes centros:

- Los Centros de servicios sociales de Tudela, Estella y Tafalla.
- Los Servicios de Observación y Acogida de menores para perfiles de desprotección.
- El Centro de Día de Justicia Juvenil

Para la consecución de estos objetivos se llevan a cabo las siguientes actuaciones que se desarrollan a continuación:

Actuaciones comprendidas en el ámbito de gestión de la Fundación:

Gestión de los Centros de Servicios Sociales de Estella, Tudela y Tafalla.

La Fundación Gizain gestiona directamente desde el 1 de abril de 2019 los Centros de Servicios Sociales de Estella y Tudela.

Los Centros de servicios sociales son servicios de apoyo a la atención primaria con la función de complementar los programas de los Servicios Sociales de base.

ÍNDICE

El CSS de Estella atiende a 10 zonas del área de Estella y reúne tres prestaciones garantizadas de la Cartera de Servicios Sociales de Ámbito General (Decreto Foral 69/2008, de 17 de junio): el Equipo de Atención a la Infancia y Adolescencia (EAIA), el Equipo de Incorporación Sociolaboral (EISOL) y el Equipo de Atención Integral a Víctimas de Violencia de Género (EAIV).

El CSS de Tudela atiende a 7 zonas del área de Tudela y reúne tres prestaciones garantizadas de la Cartera de Servicios Sociales de Ámbito General (Decreto Foral 69/2008, de 17 de junio): el Equipo de Atención a la Infancia y Adolescencia (EAIA), el Equipo de Incorporación Sociolaboral (EISOL) y el Equipo de Atención Integral a Víctimas de Violencia de Género (EAIV).

El CSS de Tafalla (gestión prevista para enero de 2022) atiende a 5 zonas del área de Tafalla y reúne tres prestaciones garantizadas de la Cartera de Servicios Sociales de Ámbito General (Decreto Foral 69/2008, de 17 de junio): el Equipo de Atención a la Infancia y Adolescencia (EAIA), el Equipo de Incorporación Sociolaboral (EISOL) y el Equipo de Atención Integral a Víctimas de Violencia de Género (EAIV).

Gestión del Centro de Observación y Acogida de menores en situación de desprotección y Programa de Familia de urgencia

La Fundación Gizain gestiona directamente el COA de desprotección y el Programa de Familia de Acogida de Urgencia, llevando a cabo funciones de detección y valoración de situaciones de riesgo, así como de prestar la atención inmediata a los menores en situación de desprotección mediante la asunción de su guarda en el Centro de Observación y Acogida.

Gestión del Centro de Día de Justicia Juvenil

El Centro de Día de Justicia Juvenil es un programa dirigido a dar cobertura a menores afectados por una medida judicial (Sistema de Reforma) de obligado cumplimiento, no privativa de libertad. Sustentado en el acompañamiento social a través de en un conjunto de pautajes educativos, llevados a cabo de manera personalizada en el medio familiar y social del/la menor desde una perspectiva formativa y social normalizada.

Los destinatarios este centro son menores (14 a 18 años), con una medida judicial de asistencia al Centro de Día y otras no privativas de libertad que pudieran ser simultáneas, establecidas en sentencia firme por el Juzgado de Menores de la Comunidad Foral de Navarra.

ÍNDICE

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO 2022

Objetivos:

1. Puesta en funcionamiento del nuevo Centro de Servicios Sociales de Tafalla
2. Asunción a lo largo de 2022 del COA de conflicto
3. Aprobación y establecimiento del Plan de Calidad
4. Aprobación y establecimiento del Plan de Igualdad
5. Implementación del Plan de Evaluación de Desempeño y Programa Individualizado de Capacitación Profesional
6. Aprobación y establecimiento del Plan de Innovación y Desarrollo
7. Aprobación y establecimiento del Plan de Comunicación
8. Aprobación y establecimiento del Plan de Voluntariado
9. Protocolo de Protección de Datos
10. Programa de Riesgos Laborales 2022
11. Programa de Formación 2022
12. Creación de un sistema de seguimiento de evaluación continua
13. Implementación del Protocolo de Selección de Personal
14. Implementación de los Manuales Procedimentales de los diversos Centros gestionados por la Fundación

Acciones:

De acuerdo con los objetivos expuestos las acciones a realizar en el 2022 son las siguientes:

1. Creación de la figura de coordinación y de la de administración (CSS Tafalla), dotación de materiales y equipos informáticos, y modificaciones espaciales (infraestructura, generación de un despacho para la persona coordinadora).
2. Con respecto a COA de conflicto, asumir la gestión de los espacios y personal, así como de necesidades informáticas, fungibles y de otra índole que el servicio requiera.
3. Con respecto a los diversos planes: generar un proceso de información e implementación a través de herramientas internas, difusión y ejecución, conllevando indicadores de desempeño para la evaluación del diseño, ejecución y consecución de objetivos.
4. Con respecto a los programas de Riesgos Laborales y Formación, gestión de la oferta y actividades a realizar, configuración de listados, diseño de acciones e implementación.

ÍNDICE

5. Con respecto a la evaluación, diseño y sometimiento a asesoramiento por parte del Observatorio de la Realidad Social de Gobierno de Navarra, un sistema de elaboración de indicadores (matriz) para el seguimiento y la evaluación de la Fundación.
6. Finalmente, con respecto a los procesos de selección y manuales procedimentales, implementación de ambos con acciones específicas y contrastadas para obtener resultados eficientes.

Pamplona, a 8 de Octubre de 2021

Pedro Ardaiz Labairu

Director-Gerente
Fundación Gizain

ÍNDICE

CONSORCIO PARA EL TRATAMIENTO
DE RESÍDULOS URBANOS DE NAVARRA

ÍNDICE

PROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSORCIO PARA EL TRATAMIENTO DE RESIDUOS URBANOS DE NAVARRA

EJERCICIO 2022.

Octubre de 2021.

ÍNDICE

INDICE

Pág.

1. Resumen económico por capítulos.....2

2. Clasificación económica de gastos.....3

3. Clasificación económica de ingresos.....4

4. Memoria del proyecto de presupuesto.....4-9

4.1 Análisis del presupuesto de gastos por capítulos económicos.....4-7

4.1.1. CAPÍTULO II. Gastos corrientes en bienes y servicios.....5-6

4.1.2. CAPÍTULO III. Gastos financieros.....6

4.1.3. CAPÍTULO IV. Transferencias corrientes.....6-7

4.1.4. CAPÍTULO VI. Inversiones.....7

4.1.5. CAPÍTULO VII. Transferencias de capital.....8

4.2 Análisis del presupuesto de ingresos por capítulos económicos.....8-9

ÍNDICE

PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2022.

1. Resumen económico por capítulos.

GASTOS	IMPORTE	% TOTAL
Capítulo 1. Gastos de personal	26.100,00	0,20%
Capítulo 2.Gastos en bienes corrientes y servicios	11.749.285,24	88,16%
Capítulo 3.Gastos financieros	20,00	0,00%
Capítulo 4.Transferencias corrientes	521.204,09	3,91%
Capítulo 6.Inversiones reales	481.500,00	3,61%
Capítulo 7. Transferencias de capital	548.513,63	4,12%
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**13.326.622,97 €**	**100,00%**

INGRESOS	IMPORTE	% TOTAL
Capítulo 3.Tasa y otros ingresos	13.326.622,97	100%
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	**13.326.622,97 €**	**100,00%**

ÍNDICE

2. Clasificación económica de gastos.

CAPITULO I. GASTOS DE PERSONAL					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
1				GASTOS DE PERSONAL	26.100,00 €
	14			Otro personal	26.100,00 €
		143		Otro personal	26.100,00 €
			14300	Otro personal (Secretaria e Intervención)	26.100,00 €

CAPITULO II. GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
2				GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	11.749.285,24 €
	22			Material, suministros y otros	11.749.285,24 €
		221		Suministros	24.000,00 €
			22100	Energía eléctrica	18.000,00 €
			22101	Agua	6.000,00 €
		224		Primas de seguros	27.500,00 €
			22400	Primas de seguros	27.500,00 €
		225		Tributos	891,66 €
			22502	Tributos de las entidades locales	891,66 €
		227		Trabajos realizados por otras empresas y profesionales	11.696.893,58 €
			22709	Abastecimiento y salubridad pública	11.350.015,58 €
			22799	Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales	346.878,00 €

CAPITULO III. GASTOS FINANCIEROS					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
3				GASTOS FINANCIEROS	20,00 €
	31			De préstamos y otras operaciones financieras	20,00 €
		310		Intereses	0,00 €
			31000	Intereses de préstamo y otras operaciones financieras	0,00 €
		311		Gastos de formalización,modificación y cancelación	20,00 €
			31100	Gastos de formalización,modificación y cancelación	20,00 €

CAPITULOS IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
4				TRANSFERENCIAS CORRIENTES	521.204,09 €
	46			A Entidades locales	521.204,09 €
		463		A Mancomunidades	521.204,09 €
			46300	A Mancomunidades	521.204,09 €

CAPITULO VI. INVERSIONES REALES					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
6				INVERSIONES REALES	481.500,00 €
	62			Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los servicios	281.500,00 €
		629		Otras inversiones nuevas asociadas al funcionamiento operativo de los servicios	281.500,00 €
			62900	Otras inversiones nuevas asociadas al funcionamiento operativo de los servicios	281.500,00 €
	63			Inversión de reposición asociada al funcionamiento operativo de los servicios	200.000,00 €
		637		Proyectos complejos	200.000,00 €
			63700	Proyectos complejos	200.000,00 €

CAPITULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
7				TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	548.513,63 €
	76			A Entidades locales	548.513,63 €
		763		A Mancomunidades	548.513,63 €
			76300	A Mancomunidades	548.513,63 €

TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS 2021	13.326.622,97 €

ÍNDICE

3. Clasificación económica de ingresos.

CAPITULO III. TASA Y OTROS INGRESOS					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
3				TASA Y OTROS INGRESOS	13.326.622,97 €
	30			Tasas por la prestación de servicios públicos básic	11.462.449,87 €
		303		Servicio de tratamiento y eliminación de residuos	11.462.449,87 €
			30300	Servicio de tratamiento y eliminación de residuos	11.462.449,87 €
	39			Otros ingresos	1.864.173,10 €
		399		Otros ingresos diversos	1.864.173,10 €
			39910	Ingresos por recuperación de inertes	1.864.173,10 €
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS 2021					13.326.622,97 €

4. Memoria del proyecto de Presupuestos del Consorcio.

4.1. Análisis del presupuesto de gastos por capítulos económicos.

El Proyecto de Presupuesto de Gastos del Consorcio para el Tratamiento de Residuos Urbanos de Navarra para el año 2022 se estima en 13.326.622,97 euros. Dicho importe con respecto al año 2021 ha aumentado en un 10,52%.

A continuación, podemos observar los datos del proyecto de presupuesto de gastos para el año 2022 con respecto al año anterior:

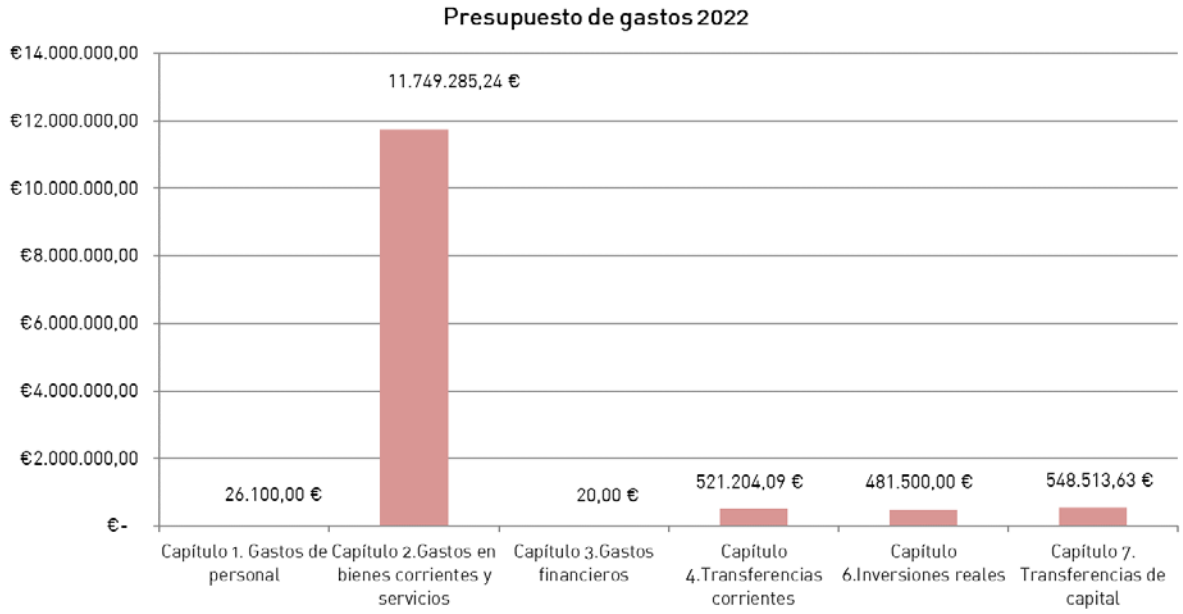
Capítulo	Importe 2021	Importe 2022	Diferencia
1. Gastos de personal	25.000,00	26.100,00	1100,00
2. Gastos en bienes corrientes y servicios	10.794.144,24	11.749.285,24	955.141,00
3. Gastos financieros	651,70	20,00	-631,70
4. Transferencias corrientes	545.501,58	521.204,09	-24.297,49
6. Inversiones reales	150.651,43	481.500,00	330.848,57
7. Transferencias de capital	542.269,56	548.513,63	6.244,07
TOTALES	12.058.218,51 €	13.326.622,97 €	1.268.404,46 €

Cabe destacar que el citado aumento está se debe principalmente al incremento en el capítulo "Gastos en bienes corrientes y servicios". Tanto el aumento del precio del gasóleo, las estimaciones de la subida de IPC así como nuevas fracciones a gestionar (plantas de tratamiento de orgánica a pequeña escala y textiles) y los mayores gastos de gestión en las plantas de tratamiento suponen 955.141,00 euros más que en 2021. El crédito inicial estimado en el capítulo de "Inversiones reales" se ha triplicado respecto a 2021 eso es debido a que se van a acometer actuaciones de renovación en

ÍNDICE

los 15 contenedores de las Planta se transferencia y en los 4 pisos móviles del muelle de carga de Peralta. También se ha dotado una partida de 200.000,00 euros para licitar la redacción y dirección de obra de los proyectos de las plantas de tratamiento de materia orgánica de la Zona Norte y Zona Media.

A continuación, podemos observar los importes estimados en el presupuesto de gastos 2022, divididos en los diferentes capítulos:



4.1.1. CAPITULO II. Gastos corrientes en bienes y servicios.

Este capítulo recoge gastos corrientes derivados del tratamiento de las diferentes fracciones, transporte a centros de tratamiento, oficina de prevención, operación y mantenimiento de las instalaciones de transporte, gestión de puntos limpios, acciones de comunicación y sensibilización, etc.

Atendiendo a la clasificación económica de los gastos del presupuesto, este capítulo queda desglosado en los siguientes conceptos y subconceptos:

Capítulo 2.Gastos en bienes corrientes y servicios	IMPORTE
Suministros: energía y agua	24.000,00
Primas de seguros	27.500,00
Tributos de las entidades locales	891,66
Abastecimiento y salubridad pública	11.350.015,58
Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales	346.878,00
TOTAL	11.749.285,24 €

La dotación económica de este capítulo de gastos para el año 2022 alcanza los 11.749.285,24 euros, lo que representa el 88,16% del Presupuesto de gastos del ejercicio.

El tratamiento de los residuos en las instalaciones de El Culebrete, Cárcar, Peralta, Sakana y las plantas de tratamiento a pequeña escala, supone un 73% del gasto corriente, siendo su importe de 8.614.464,26 euros.

Además de los gastos correspondientes a estas instalaciones, la operación y transporte de los residuos desde las plantas de transferencia y muelles de descarga hasta los centros de tratamiento supone un importe de 1.002.440,05 euros.

4.1.2. CAPÍTULO III. Gastos financieros.

Este capítulo comprende los gastos necesarios para la formalización, modificación y cancelación de las diferentes operaciones financieras.

- Gastos de formalización, modificación y cancelación.....20 €

4.1.3. CAPÍTULO IV. Transferencias corrientes.

El capítulo de Transferencias Corrientes, 540.615,94 euros, representa el 4,47 % del total de Presupuesto de gastos.

Algunas de las compensaciones a realizar por parte del Consorcio de Residuos de Navarra a las quince entidades que lo conforman están incluidas en dicho capitulo. Las Mancomunidades de Araxes, Bidausi, Bortziriak, Esca-Salazar, Irati, Mairaga, Malerreka, Mendialdea, Montejurra, Ribera Alta, Ribera, Sakana, Sangüesa, Valdizarbe y el Ayuntamiento de Baztan deben enviar trimestralmente la documentación correspondiente, indicando los gastos a compensar. Junto a la documentación, es necesario que presenten las facturas y los recibos de pago para que, una vez conformados por área técnica del Consorcio, se puedan abonar u compensar con la liquidación de la tasa consorcial.
Dichas compensaciones, a su vez, se subdividen de la siguiente manera:

Capítulo 4.Transferencias corrientes	IMPORTE
Transporte	244.064,81
Prevención, comunicación y sensibilización	70.000,00
Convenio Oficina de prevención	67.139,28
Acompañamiento de materia orgánica	140.000,00
TOTAL	521.204,09 €

ÍNDICE

El Consorcio de Residuos de Navarra compensa a las mancomunidades por el transporte de las fracciones de resto, envases y materia orgánica, en los casos en los que procede. Para 2022 se estima que los gastos de transporte supongan un 46,83 % del capítulo.

La partida de "Acompañamiento", 26,86 % del total del capítulo, comprende la asistencia adscrita al trabajo de campo para la captación o mejora de la calidad de la materia orgánica, así como otros posibles gastos asociados con estos trabajos de mejora de la captación de materia orgánica.

La partida "Convenio Oficina Prevención", con un peso del 12,68%, muestra el importe del Convenio entre el Consorcio de Residuos de Navarra y la Mancomunidad de Valdizarbe por la dedicación del personal de la mancomunidad en la Oficina de Prevención Consorcial.

La partida "Prevención, Comunicación y Sensibilización", comprende el 13,43 % del total del capítulo. En ella se integran todas aquellas actividades relacionadas con la prevención, comunicación y sensibilización que realizan directamente las entidades del Consorcio de Residuos de Navarra.

4.1.4 CAPÍTULO VI. Inversiones.

En el capítulo VI se recogen un total de 481.500,00 euros correspondientes a las inversiones previstas para el 2022:

Capítulo 6. Inversiones	IMPORTE
Mejoras en instalaciones consorciadas	281.500,00
Estudios, proyectos y obras	200.000,00
TOTAL	481.500,00 €

Las instalaciones propias del Consorcio de Residuos así como el equipamiento de éstas requiere de unos trabajos exhaustivos que hasta el momento no se habían realizado pero que dada la antigüedad de aquellas y hasta que puedan adquirirse nuevos (en el caso del equipamiento), es importante realizar una rehabilitación y mantenimiento de lo existente, fundamental para garantizar la prestación del servicio de recepción y posterior traslado de residuos a los centros de tratamiento. Se ha establecido una consignación de 281.500,00 euros.

Por otro lado, está prevista la construcción de dos plantas de tratamiento de materia orgánica que requieren la licitación de la redacción de proyecto y dirección de obra, para lo cual están previstos 200.000,00 euros.

ÍNDICE

4.1.5 CAPÍTULO VII. Transferencias de capital.

Con una consignación de 548.513,63 euros, este Capítulo representa el 4,12 % del total de gastos correspondientes al ejercicio 2021.

A continuación, se muestra el desglose de las transferencias de capital:

Capítulo 7. Transferencias de capital	IMPORTE
TRANS. DE CAPITAL CONVENIOS DE COMPOSTAJE	30.000,00
PLANTA DE COMPOSTAJE SAKANA (PIL)	76.330,78
PUNTO LIMPIO IRATI (RESERVA PIL)	33.000,00
PLANTA COMPOSTAJE SAKANA (TRITURADOR)	146.500,00
BIOESTABILIZACION CARCAR	165.475,45
ADENDA INVERSIONES CARCAR	65.182,60
ADENDA INVERSIONES PERALTA	32.024,80
TOTAL	548.513,63 €

El 75% de las transferencias de capital son para financiar a las plantas de tratamiento consorciales la mejora de las mismas para lograr mayor eficiencia en los procesos de recuperación y disminuir los rechazos que se llevan a vertedero.

Algunas de estas transferencias de capital corresponden a obras cofinanciadas por el Consorcio de Residuos de Navarra, junto con el Gobierno de Navarra, en el contexto del Plan de Inversiones Locales 2017-2019. Estaban en reserva y han pasado a ser activas para optar a la subvención gracias a las renuncias producidas y a los excedentes generados en las ejecuciones.

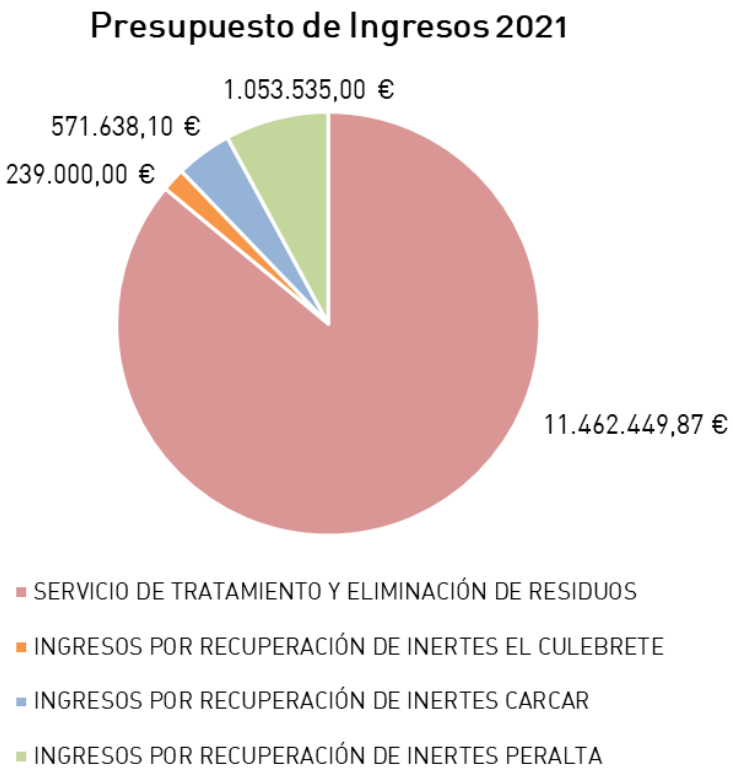
4.2. Análisis del presupuesto de ingresos por capítulos económicos.

La estimación total de ingresos recogida en el Presupuesto del Consorcio de Residuos de Navarra asciende a 13.326.622,97 euros.

Atendiendo a la clasificación económica de los ingresos del presupuesto del Consorcio de Residuos, dentro del capítulo de "Tasa y otros ingresos" se diferencian estos dos conceptos:

- Servicio de tratamiento y eliminación de residuos
- Otros ingresos diversos

ÍNDICE



En 2022 se ha previsto la modificación de la Ordenanza fiscal del Consorcio para el Tratamiento de Residuos Urbanos de Navarra. Se ha estimado un incremento del 8,16% respecto a lo reconocido en 2021, que se materializa en 5,06 euros más al año, quedando la tarifa base en 71,04 euros/año. En 2021 la tasa permaneció sin variación. El aumento calculado es de aproximadamente un 12% respecto a la previsión de 2021.

Con esta modificación de la "Tasa por la prestación del servicio de transferencia, clasificación, tratamiento, valorización y, en su caso, eliminación de residuos urbanos de origen municipal" se estiman unos ingresos de 11.462.449,87 euros. Esto supone que el 86% de los ingresos consorciales emanan de la tasa que las quince entidades giran a los usuarios.

Cuatro de las quince entidades giran la tasa trimestralmente, dos lo hacen cuatrimestralmente, otras dos anualmente abonando un anticipo a mitad de año y el resto giran la tasa de forma semestral.

Por último, el concepto "Otros ingresos diversos", que supone el 14% del total de ingresos percibidos por el Consorcio, engloba los ingresos procedentes de la recuperación de materiales de las plantas de tratamiento de Peralta, Cárcar y El Culebrete.

El proyecto de Presupuesto refleja un equilibrio presupuestario, con un importe de gastos en ingresos que asciende a 13.326.622,97 euros.

ÍNDICE

UNIVERSIDAD PÚBLICA DE NAVARRA

ÍNDICE

RESUMEN POR CAPÍTULOS

Gastos Capítulo	2022
1. Gastos de Personal	71.090.806,00
2. Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	15.064.097,00
3. Gastos Financieros	71.054,00
4. Transferencias Corrientes	1.104.501,00
6. Inversiones Reales	5.063.954,00
8. Activos Financieros	7.464,00
Total general	**92.401.876,00**

Ingresos Capítulo	2022
3. Tasas, Precios Públicos y Otros	14.225.088,00
4. Transferencias Corrientes	77.175.268,00
5. Ingresos Patrimoniales	1.520,00
7. Transferencias de Capital	1.000.000,00
Total general	**92.401.876,00**

DISTRIBUCIÓN DE LOS CAPÍTULOS DEL PRESUPUESTO DE 2021 Y DE 2022

Gastos Capítulo	2021	2022	%
1. Gastos de Personal	68.432.605,00	71.090.806,00	3,9%
2. Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	13.433.634,00	15.064.097,00	12,1%
3. Gastos Financieros	47.600,00	71.054,00	49,3%
4. Transferencias Corrientes	919.637,00	1.104.501,00	20,1%
6. Inversiones Reales	4.106.873,00	5.063.954,00	23,3%
8. Activos Financieros	5.000,00	7.464,00	49,3%
9. Pasivos Financieros	119.850,00		-100,0%
Total general	**87.065.199,00**	**92.401.876,00**	**6,1%**

Ingresos Capítulo	2021	2022	%
3. Tasas, Precios Públicos y Otros	13.251.829,00	14.225.088,00	7,3%
4. Transferencias Corrientes	73.065.000,00	77.175.268,00	5,6%
5. Ingresos Patrimoniales	28.520,00	1.520,00	-94,7%
7. Transferencias de Capital	719.850,00	1.000.000,00	38,9%
Total general	**87.065.199,00**	**92.401.876,00**	**6,1%**

ÍNDICE

COMPARACIÓN DE LOS PRESUPUESTOS DE LOS AÑOS 2021 Y 2022

2021

Gastos Capítulo	Afecto	No Afecto	Total
1. Gastos de Personal	373.273,00	68.059.332,00	68.432.605,00
2. Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	204.286,00	13.229.348,00	13.433.634,00
3. Gastos Financieros		47.600,00	47.600,00
4. Transferencias Corrientes	240.000,00	679.637,00	919.637,00
6. Inversiones Reales	782.444,00	3.324.429,00	4.106.873,00
8. Activos Financieros		5.000,00	5.000,00
9. Pasivos Financieros	119.850,00		119.850,00
Total general	**1.719.853,00**	**85.345.346,00**	**87.065.199,00**

Ingresos Capítulo	Afecto	No Afecto	Total
3. Tasas, Precios Públicos y Otros	3,00	13.251.826,00	13.251.829,00
4. Transferencias Corrientes	1.000.000,00	72.065.000,00	73.065.000,00
5. Ingresos Patrimoniales		28.520,00	28.520,00
7. Transferencias de Capital	719.850,00		719.850,00
Total general	**1.719.853,00**	**85.345.346,00**	**87.065.199,00**

2022

Gastos Capítulo	Afecto	No Afecto	Total
1. Gastos de Personal	341.200,00	70.749.606,00	71.090.806,00
2. Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	68.803,00	14.995.294,00	15.064.097,00
3. Gastos Financieros		71.054,00	71.054,00
4. Transferencias Corrientes	90.000,00	1.014.501,00	1.104.501,00
6. Inversiones Reales	1.000.000,00	4.063.954,00	5.063.954,00
8. Activos Financieros		7.464,00	7.464,00
Total general	**1.500.003,00**	**90.901.873,00**	**92.401.876,00**

Ingresos Capítulo	Afecto	No Afecto	Total
3. Tasas, Precios Públicos y Otros	3,00	14.225.085,00	14.225.088,00
4. Transferencias Corrientes	500.000,00	76.675.268,00	77.175.268,00
5. Ingresos Patrimoniales		1.520,00	1.520,00
7. Transferencias de Capital	1.000.000,00		1.000.000,00
Total general	**1.500.003,00**	**90.901.873,00**	**92.401.876,00**

ÍNDICE

C. Art Concepto	Afecto	No Afecto	Total
1. Gastos de Personal	**341.200,00**	**70.749.606,00**	**71.090.806,00**
10. Altos Cargos		82.124,00	82.124,00
100. Retribuciones Básicas y Otras		82.124,00	82.124,00
11. Personal Eventual		584.220,00	584.220,00
110. Retribuciones Básicas y Otras Personal Eventual		584.220,00	584.220,00
12. Funcionarios		43.007.732,00	43.007.732,00
120. Retribuciones Básicas		22.384.576,00	22.384.576,00
121. Retribuciones Complementarias		20.044.478,00	20.044.478,00
125. Retribuciones Directores de Servicio		497.700,00	497.700,00
126. Profesor Comisión de Servicios		80.978,00	80.978,00
13. Laborales	261.456,00	14.552.753,00	14.814.209,00
130. Personal Laboral Fijo		1.547.761,00	1.547.761,00
131. Personal Laboral Temporal	261.456,00	12.430.311,00	12.691.767,00
133. Otras Retribuciones Personal Contratado		574.681,00	574.681,00
14. Otras Retribuciones		1.751.296,00	1.751.296,00
141. Otras Retribuciones		377.500,00	377.500,00
142. Incremento Retributivo		1.373.796,00	1.373.796,00
16. Cuotas y Gastos Sociales	79.744,00	10.771.481,00	10.851.225,00
160. Cuotas Sociales	79.744,00	10.596.754,00	10.676.498,00
162. Gastos Sociales del Personal		174.727,00	174.727,00
2. Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	**68.803,00**	**14.995.294,00**	**15.064.097,00**
20. Arrendamientos		76.881,00	76.881,00
201. Arrendamiento de Bienes		51.881,00	51.881,00
203. Cánones		25.000,00	25.000,00
21. Reparación y Conservación		2.970.746,00	2.970.746,00
212. Edificios y Otras Construcciones		1.165.626,00	1.165.626,00
213. Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		246.813,00	246.813,00
215. De Mobiliario		27.525,00	27.525,00
216. Equipamiento para Procesos de Información		1.526.834,00	1.526.834,00
218. Elementos de Transporte		3.948,00	3.948,00
22. Material, Suministros y Otros	68.801,00	10.960.668,00	11.029.469,00
220. Material de Oficina		456.808,00	456.808,00
221. Suministros		2.621.078,00	2.621.078,00
222. Comunicaciones		154.795,00	154.795,00
223. Transportes		214.977,00	214.977,00
224. Primas de Seguros		285.438,00	285.438,00
225. Tributos		4.938,00	4.938,00
226. Gastos Diversos	10.000,00	748.089,00	758.089,00
227. Trabajos Realizados por Otras Empresas		5.586.840,00	5.586.840,00
228. Gastos asociados a Proyectos y Contratos con Financiación Afecta	58.801,00		58.801,00
229. Fondo de Gastos Programas Específicos		887.705,00	887.705,00
23. Indemnización por Razón de Servicio		697.102,00	697.102,00
230. Dietas		128.170,00	128.170,00
231. Locomoción y Viajes		164.866,00	164.866,00
233. Asistencias		404.066,00	404.066,00
24. Edición y Distribución Publicaciones		46.212,00	46.212,00
240. Edición Publicaciones		46.212,00	46.212,00
25. Acuerdos con Universidades, Programas Internacionales y Otros	2,00	243.685,00	243.687,00
258. Acuerdos con Otras Entidades		45.005,00	45.005,00
259. Acuerdo Fundación Universidad Sociedad	2,00	198.680,00	198.682,00
3. Gastos Financieros		**71.054,00**	**71.054,00**
31. De Préstamos del Interior		2.389,00	2.389,00
310. Intereses		2.090,00	2.090,00
311. Gastos de Formalización		299,00	299,00
34. Depósitos, Fianzas y Otros		8.957,00	8.957,00
346. Diferencias Negativas de Cambio		7.464,00	7.464,00
349. Otros Gastos Financieros		1.493,00	1.493,00
35. Intereses de Demora y Otros Gastos Financieros		59.708,00	59.708,00
350. Intereses de Demora y Otros Gastos Financieros		59.708,00	59.708,00
4. Transferencias Corrientes	**90.000,00**	**1.014.501,00**	**1.104.501,00**
48. Transferencias a Familias e Instituciones Sin Fines de Lucro	90.000,00	1.014.501,00	1.104.501,00
480. Becas y Ayudas a Estudiantes	90.000,00	691.143,00	781.143,00
481. Becas y ayudas a PDI y PAS		117.925,00	117.925,00
483. Transferencias a Instituciones Sin Ánimo de Lucro		177.632,00	177.632,00
485. Ayudas a Asociaciones y Otras Representaciones		27.801,00	27.801,00
6. Inversiones Reales	**1.000.000,00**	**4.063.954,00**	**5.063.954,00**
62. Inversión Nueva Asociadas a Servicios	1.000.000,00	3.996.028,00	4.996.028,00
622. Edificios y Otras Construcciones	400.000,00	853.186,00	1.253.186,00
623. Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		380.306,00	380.306,00
625. Mobiliario y Enseres		205.809,00	205.809,00
626. Equipos para Procesos de Información		369.795,00	369.795,00
627. Fondo Inversiones Programas Específicos	600.000,00	401.549,00	1.001.549,00
628. Fondos Bibliográficos y Documentales		1.785.383,00	1.785.383,00
64. Inversiones de Carácter Inmaterial		67.926,00	67.926,00
641. Patentes		20.898,00	20.898,00
645. Aplicaciones Informáticas		47.028,00	47.028,00
8. Activos Financieros		**7.464,00**	**7.464,00**
86. Adquisic. de Acciones y Participaciones Fuera del Sector Público		7.464,00	7.464,00
860. De Empresas Nacionales o de la Unión Europea		7.464,00	7.464,00
Total general	**1.500.003,00**	**90.901.873,00**	**92.401.876,00**

ÍNDICE

Cap.	Art.	Concepto	Afecto	No Afecto	Total
3. Tasas, Precios Públicos y Otros			**3,00**	**14.225.085,00**	**14.225.088,00**
	30. Tasas			1.260.000,00	1.260.000,00
		309. Otras Tasas		1.260.000,00	1.260.000,00
	31. Precios Públicos		2,00	11.912.085,00	11.912.087,00
		310. Derechos de Matrículas. Titulaciones Oficiales		11.459.080,00	11.459.080,00
		311. Derechos de Matrículas. Enseñanzas no Regladas	2,00	143.000,00	143.002,00
		312. Por Actividades Deportivas		165.000,00	165.000,00
		313. Por Utilización de Locales e Instalaciones		120.000,00	120.000,00
		319. Otros Precios Públicos		25.005,00	25.005,00
	32. Otros Ingresos por Prestación de Servicios		1,00	896.000,00	896.001,00
		323. Servicios por Contrato		6.000,00	6.000,00
		324. Compensación Servicios Generales	1,00	890.000,00	890.001,00
	33. Venta de Bienes			16.000,00	16.000,00
		330. Venta de Publicaciones Propias		8.000,00	8.000,00
		338. Venta de Objetos Publicitarios		8.000,00	8.000,00
	38. Reintegros			9.000,00	9.000,00
		380. De Ejercicios Cerrados		9.000,00	9.000,00
	39. Otros Ingresos			132.000,00	132.000,00
		399. Otros Ingresos		132.000,00	132.000,00
4. Transferencias Corrientes			**500.000,00**	**76.675.268,00**	**77.175.268,00**
	45. De Comunidades Autónomas			76.385.268,00	76.385.268,00
		450. De la Comunidad Foral de Navarra		76.385.268,00	76.385.268,00
	46. De Corporaciones Locales			20.000,00	20.000,00
		460. De Corporaciones Locales		20.000,00	20.000,00
	47. De Empresas Privadas		100.000,00	270.000,00	370.000,00
		471. De Entidades Financieras	100.000,00	270.000,00	370.000,00
	48. De Familias e Instituciones Sin Fines de Lucro		400.000,00		400.000,00
		481. De Familias e Instituciones Sin Fines de Lucro vinc ent	400.000,00		400.000,00
5. Ingresos Patrimoniales				**1.520,00**	**1.520,00**
	52. Intereses de Depósitos			20,00	20,00
		520. Intereses Cuentas Bancarias		20,00	20,00
	55. Productos de Concesiones			500,00	500,00
		559. Otras Concesiones y Aprovechamientos		500,00	500,00
	59. Otros Ingresos Patrimoniales			1.000,00	1.000,00
		593. Diferencias Positivas de Cambio		1.000,00	1.000,00
7. Transferencias de Capital			**1.000.000,00**		**1.000.000,00**
	75. De Comunidades Autónomas		1.000.000,00		1.000.000,00
		750. Del Gobierno de Navarra	1.000.000,00		1.000.000,00
Total general			**1.500.003,00**	**90.901.873,00**	**92.401.876,00**

ÍNDICE