PRESUPUESTOS GENERALES DE NAVARRA 2023

INSTITUCIONES, ENTES PÚBLICOS, SOCIEDADES Y FUNDACIONES PÚBLICAS

ÍNDICE

PARLAMENTO DE NAVARRA 1
CÁMARA DE COMPTOS 24
DEFENSOR DEL PUEBLO 38
CONSEJO DE NAVARRA 56
OFICINA DE BUENAS PRÁCTICAS Y ANTICORRUPCIÓN..... 72
CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.U. 80
NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.U. 92
CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.U. 107
INSTITUTO NAVARRO DE TECNOLOGÍAS E INFRAESTRUCTURAS AGROALIMENTARIAS, S.A.U. 120
GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A. 133
NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.U. 144
NAVARRA IMPULSA CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L. 157
CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE INTEGRAL, S.A.U. 166
NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A. 177
CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.L.U. 188
TRABAJOS CATASTRALES, S.A.U. 200
TRACASA INSTRUMENTAL, S.L. 211
SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.U. 222
INSTITUTO NAVARRO DE INVERSIONES, S.L. 235
START UP CAPITAL NAVARRA, S.L. 245
POTASAS DE SUBIZA, S.A.U 254
SALINAS DE NAVARRA, S.A 263
FUNDACIÓN BALUARTE 272
FUNDACIÓN MIGUEL SERVET 278
FUNDACIÓN PÚBLICA NAVARRA PARA LA PROVISIÓN DE APOYOS A PERSONAS CON DISCAPACIDAD..... 285
FUNDACIÓN PARA LA CONSERVACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO DE NAVARRA..... 291
FUNDACIÓN IDISNA..... 295
FUNDACIÓN CENER-CIEMAT 300
FUNDACIÓN MIGUEL INDURÁIN 307
FUNDACIÓN NAVARRA PARA LA GESTIÓN DE LOS SERVICIOS SOCIALES PÚBLICOS 320
CONSORCIO PARA EL TRATAMIENTO DE RESIDUOS URBANOS DE NAVARRA..... 327
UNIVERSIDAD PÚBLICA DE NAVARRA 340

PARLAMENTO DE NAVARRA

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

En sesión celebrada el día 17 de octubre de 2022, 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 3 de octubre de 2022 el Anteproyecto de Presupuestos del Parlamento de Navarra para el año 2023.

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

1.º Aprobar el Proyecto de Presupuestos del Parlamento de Navarra para el ejercicio 2023, de acuerdo con el siguiente desglose:

- Importe total del Presupuesto de gastos: 15.719.577 euros.
- Importe total del Presupuesto de ingresos: 15.719.577 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 2023.

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

Pamplona, 17 de octubre de 2022

EL PRESIDENTE

PARLAMENTO DE NAVARRA NAFARROAKO PARLAMENTUA

Unai Hualde Iglesias

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

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 2023.

(En Euros)

TRANSFERENCIAS CORRIENTES.....	14.934.902 €
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.....	758.200 €
TOTAL.....	**15.693.102 €**

Pamplona, 17 de octubre de 2022
EL PRESIDENTE,

Unai Hualde Iglesias

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PROYECTO DE PRESUPUESTOS DEL PARLAMENTO DE NAVARRA

EJERCICIO 2023

Octubre, 2022.

ÍNDICE

ÍNDICE

Contenido

RESUMEN ECONÓMICO POR CAPÍTULOS 2
RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS POR CAPÍTULOS 3
CUADRO DE CUENTAS GASTOS 2023 3
RESUMEN ECONÓMICO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS 10
CUADRO DE CUENTAS INGRESOS 2023 10
MEMORIA EXPLICATIVA. - 13
1.- INTRODUCCIÓN. - 13
2.- ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS. 15
3.- ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS. 19

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2023

RESUMEN ECONÓMICO POR CAPÍTULOS

GASTOS		IMPORTE
CAPÍTULO I.-	GASTOS DE PERSONAL	8.820.070 €
CAPÍTULO II.-	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SS.	2.615.695 €
CAPÍTULO IV.-	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.347.000 €
CAPÍTULO V.-	CRÉDITO GLOBAL E IMPREVISTOS	155.007 €
CAPÍTULO VI.-	INVERSIONES REALES	718.010 €
CAPÍTULO VIII.-	ACTIVOS FINANCIEROS	57.795 €
CAPÍTULO IX.-	PASIVOS FINANCIEROS	6.000 €
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		**15.719.577 €**

INGRESOS		IMPORTE
CAPÍTULO III.-	TASAS Y OTROS INGRESOS	2.860 €
CAPÍTULO IV.-	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14.934.902 €
CAPÍTULO V.-	INGRESOS PATRIMONIALES	10 €
CAPÍTULO VII.-	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	758.200 €
CAPÍTULO VIII.-	ACTIVOS FINANCIEROS	23.010 €
CAPÍTULO IX.-	PASIVOS FINANCIEROS	595 €
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		**15.719.577 €**

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2023

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO		PROYECTO 2023	% TOTAL
CAPÍTULO I.-	GASTOS DE PERSONAL	8.820.070 €	56,11 %
CAPÍTULO II.-	GASTOS EN BIENES CORRIENTES. Y SS.	2.615.695 €	16,64 %
CAPÍTULO IV.-	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.347.000 €	21,29 %
CAPÍTULO V.-	CRÉDITO GLOBAL E IMPREVISTOS	155.007 €	0,99 %
CAPÍTULO VI.-	INVERSIONES REALES	718.010 €	4,57 %
CAPÍTULO VIII.-	ACTIVOS FINANCIEROS	57.795 €	0,37 %
CAPÍTULO IX.-	PASIVOS FINANCIEROS	6.000 €	0,04 %
TOTALES		**15.719.577 €**	**100,00%**

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**					8.820.070
		10				ALTOS CARGOS				3.114.310	
			100			**Retribuciones Altos Cargos**			3.114.310		
				1000	10000	Retribuciones Presidencia	78.230	78.230			
				1001	10010	Prestaciones a Ex Presidentes	10	10			
				1005	10050	Retribuciones Parlamentarias y Parlamentarios	2.824.000	2.824.000			
				1006	10060	Retrib. Y Prestac. a Ex - Parlamentarios	106.500	106.500			
				1007	10070	Retribuciones Dietas Parlamentarias/os	105.570	105.570			
		11				PERSONAL EVENTUAL				611.760	
			110			**Retrib. Pers. Eventual Gabinete**			102.641		
				1100	11000	Retrib. Pers. Eventual Gabinete Presidencia	102.641	102.641			
			111			**Retribuciones otro personal eventual**			509.119		
				1110	11100	Retrib. Pers. Eventual otros cargos electos	509.119	509.119			
		12				PERSONAL				3.321.500	
			120			**Retribuciones Funcionarios**			1.796.500		
				1200	12000	Retribuciones Personal funcionario	1.796.500	1.796.500			
			121			**Personal contratado vacantes**			1.435.000		
				1210	12100	Retrib. Personal contratado Reserva plaza y vacantes	1.435.000	1.435.000			
			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				1.707.500	
			160			**Cuotas sociales**			1.407.500		
				1600	16000	Seguridad Social personal	781.000	781.000			
				1602	16020	Seguridad Social Parlamentarias y Parlamentarios	558.500	558.500			
				1603	16030	Otras mejoras sociales	24.000	24.000			
				1604	16040	Prima Seguros Parlamentarias y Parlamentarios	17.000	17.000			
				1605	16050	Prima Seguros personal Servicios	27.000	27.000			
						Fondo Capítulo I			300.000		
				1606	16060	Fondo Capítulo I	300.000	300.000			
		18				INDEMNIZACIONES Y SENTENCIAS					
			182			**Ejecución de sentencias**			65.000	65.000	
				1820	18200	Indemnizaciones y Ejecución de sentencias	65.000	65.000			

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**					2.615.695
		20				ARRENDAMIENTOS Y MANTENIMIENTO				59.600	
			202			**Arrendamiento de locales**			20.600		
				2020	20200	Arrendamiento de locales	20.600	20.600			
			203			**Arrendamientos maquinaria y utillaje**			2.000		
				2030	20320	Arrendamientos	2.000	2.000			
			206			**Arrendam. Otro inmovilizado material**			37.000		
				2060	20600	Arrendamientos Bases de Datos	37.000	37.000			
		21				REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN				491.200	
			212			**Repar.y mantenim. del edificio**			120.000		
				2120	21200	Repar.y mantenimiento del edificio	120.000	120.000			
			213			**Repar. y mantenim. Maquinaria e instal.**			130.000		
				2130	21300	Repar. y mantenim. Maquinaria e instalaciones	130.000	130.000			
			216			**Repar. y mant. Equipos programas inf.**			239.200		
				2160	21600	Repar. y mant. Equipos y programas inf.	239.200	239.200			
			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				2.011.695	
			220			**Material de oficina**			50.000		
				2200	22000	Material oficina no inventariable u ordinario	30.000	30.000			
				2202	22020	Prensa y revistas	20.000	20.000			
			222			**Comunicaciones**			61.000		
				2220	22200	Comunicaciones	55.000	55.000			
				2221	22210	Comunicaciones postales y telegráficas	6.000	6.000			
			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**			713.350		
				2261		Atenciones protocolarias y representativas		162.850			
					22610	Presidencia	9.000				
					22611	Atenciones sociales y protocolo	65.000				
					22612	Viajes ofic.Presidencia y Gabinete Presidencia	20.000				
					22613	Gtos.Viajes oficiales Sres. Parlamentarios	68.850				
				2262		Actividad. generales, de difusión y culturales		260.000			
					22620	Actividades de difusión y culturales	130.000				
					22625	Actividades generales	130.000				
				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		58.000			
					22670	Ediciones y publicaciones	50.000				
					22675	Encuadernaciones	8.000				
				2268	22680	Servicios de información	180.000	180.000			
			227			**Trabajos realizados por otras empresas**			706.675		
				2271	22710	Servicios de limpieza y aseo	360.000	360.000			
				2279	22790	Otros trabajos realizados	346.675	346.675			
			228			**Suministros auxiliares**			467.670		
				2280	22800	Suministros	435.000	435.000			
				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				53.200	
			240			**Indemnizaciones a Personal Servicios**			53.200		
				2401	24010	Dietas y gastos viaje personal servicios	25.200	25.200			
				2402	24020	Dietas y gastos provisión ptos. de trabajo	18.000	18.000			
				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**					3.347.000
		47				EMPRESAS			10.000	10.000	
			470	4709	47090	Ejecución de sentencias	10.000	10.000			
		48				INSTIT. SIN ANIMO DE LUCRO				3.337.000	
			481			**Asignaciones Grupos Parlamentarios**			3.024.000		
				4810	48100	Asignaciones Grupos Parlamentarios	3.024.000	3.024.000			
			482			**Convenios con otras Instituciones**			313.000		
				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	48.000	48.000			
				4820	48207	Subv. Actividades de Desarrollo y solidaridad	90.000	90.000			
1000	5					**CRÉDITO GLOBAL E IMPREVISTOS**			155.007	155.007	155.007
		50	500	5000	50000	Crédito global y otros imprevistos	155.007	155007			
1000	6					**INVERSIONES REALES**					718.010
		60				PROYECTOS DE INVERSIÓN NUEVA				718.000	
			602			**Edificios y otras construcciones**			130.000		
				6020	60200	Edificios	130.000	130.000			
			603			**Maquinaria, instalaciones y utillaje**			60.000		
				6031	60310	Instalaciones y maquinaria	60.000	60.000			
			605			**Mobiliario y enseres**			65.000		
				6051	60510	Mobiliario	45.000	45.000			
				6059	60590	Otro mobiliario y equipos	20.000	20.000			
			606			**Equipos proceso de información**			413.000		
				6060	60600	Equipos proceso información.Hardware	118.000	118.000			
					60601	Equipos proceso de información. Software	295.000	295.000			
			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**					6.000
		93				FIANZAS Y DEPÓSITOS				6.000	
			930			**Devolución de fianzas**			6.000		
				9300	93000	Devolución de fianzas y depósitos	6.000	6.000			

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2023

RESUMEN ECONÓMICO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO		PROYECTO 2023	% TOTAL
CAPÍTULO III.-	TASAS Y OTROS INGRESOS	2.860 €	0,02%
CAPÍTULO IV.-	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14.934.902 €	95,01%
CAPÍTULO V.-	INGRESOS PATRIMONIALES	10 €	0,00%
CAPÍTULO VII.-	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	758.200 €	4,82%
CAPÍTULO VIII.-	ACTIVOS FINANCIEROS	23.010 €	0,15%
CAPÍTULO IX.-	PASIVOS FINANCIEROS	595 €	0,00%
TOTALES		**15.719.577 €**	**100,00%**

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				120	
			300			**Venta de bienes y productos**			120		
				3004	30040	Venta de publicaciones	120	120			
		32				DCHOS. DE EXAMEN PROVISIÓN PUESTOS 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**					14.934.902
		40				TRANSF. CTES. GOBIERNO DE NAVARRA				14.934.902	
			400			**Transf. Corrientes Gobierno de Navarra**			14.934.902		
				4000	40000	Cap. Gasto (1+2+4)-Cap.ing.(3+5)	14.934.902	14.934.902			

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**					758.200
		70				TRANSF.CAPITAL GOBIERNO DE NAVARRA				758.200	
			700			**Transf. de capital del Gobierno de Navarra**			758.200		
				7000	70000	Cap. Gasto (6+8+9)- cap.Ing.(8+9)	758.200	758.200			
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 2023, 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 2023 fue aprobado por Acuerdo de Mesa de fecha 3 de octubre de 2022.

b) El Proyecto de Presupuesto asciende a un importe de 15.719.577 euros, un 5,2% superior al importe inicial del ejercicio anterior.

c) La suma de las operaciones corrientes del Presupuesto de gastos asciende un 5,7%, en tanto que la suma de las operaciones de capital disminuye lo hacen un 2,3%.

d) En el Presupuesto de ingresos, las transferencias corrientes procedentes de los Presupuestos Generales de Navarra se incrementan un 5,7%, en tanto que las transferencias de capital disminuyen un 2,3%.

e) Los presupuestos del Parlamento de Navarra, a los efectos de su integración en el Proyecto de Presupuestos Generales de Navarra para 2023, se clasifican en:

Transferencias corrientes:	14.934.902 €
Transferencias de capital:	758.200 €

El Proyecto de Presupuestos del Parlamento de Navarra para el año 2023 persigue la elaboración de un presupuesto basado en criterios de transparencia, equilibrio y rigor financiero, para una eficiente utilización de los recursos públicos. Impulsa un modelo de administración competente, que vincule la prestación de un servicio de calidad, con la transformación digital y el desarrollo del capital humano y mantiene la naturaleza de carácter limitativo y vinculante propia del presupuesto público.

Se incluyen en este Proyecto los créditos necesarios para el mantenimiento de las funciones habituales de la entidad, teniendo en cuenta que en el ejercicio 2023 se produce el cambio de legislatura, así como, los créditos requeridos para el desarrollo de los proyectos estratégicos que viene desarrollando el Parlamento de Navarra y los que pretende acometer.

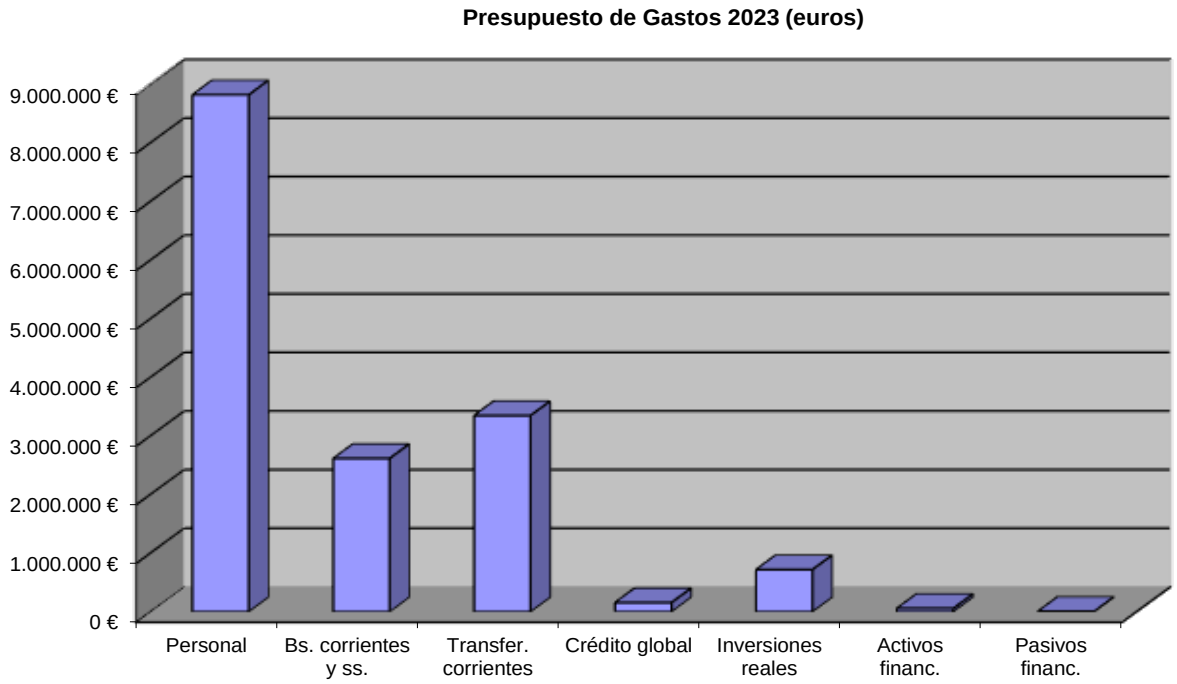
Entre los proyectos estratégicos actuales, se prevé realizar la fase final del proyecto de implantación de la administración electrónica, y los procesos selectivos y de estabilización del empleo público.

Como nuevos proyectos estratégicos se han incluido, el proyecto de accesibilidad del Salón de Plenos del edificio Sede y el análisis de implantación de fuentes de energías renovables.

Todo ello se plantea teniendo en cuenta el compromiso general de la administración pública con el mantenimiento de la estabilidad presupuestaria y la reducción del déficit, objetivos compatibles con la prórroga aprobada para 2023, de la suspensión de las reglas fiscales.

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 2023, se han consignado 8.820.070 euros correspondientes a Capítulo I – Gastos de Personal, cifra que representa un 56% del Presupuesto total de gastos de la Cámara. Este importe supone un incremento del 6,3% de las consignaciones presupuestarias totales, respecto del presupuesto inicial de 2022. La variación que experimenta el Capítulo I, en términos globales no es homogénea con respecto del ejercicio anterior, debido fundamentalmente a dos circunstancias concretas como son, el cambio de legislatura que se producirá en 2023, y los procesos selectivos y de estabilización del empleo público.

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.

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 componen el marco presupuestario para atender los compromisos retributivos derivados de la normativa aprobada y la actual Plantilla orgánica.

La partida denominada “Fondo de Capítulo I” recoge los créditos necesarios para atender los compromisos retributivos que puedan derivarse del cambio de legislatura y otras contingencias o mejoras sociales derivadas de, la actualización de conceptos retributivos, el dialogo social, o de otras obligaciones de difícil previsión.

Se incluye también en este Capítulo, la partida destinada a atender, en su caso, posibles indemnizaciones derivadas de los procesos de estabilización del empleo público y 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.....	3.007.800 €
- Prestaciones y Cesantías.....	106.510 €
- Personal eventual.....	611.760 €
- Personal funcionario.....	1.796.500 €
- Personal contratado.....	1.525.000 €
- Cuotas sociales.....	1.407.500 €
- Fondo del Capítulo I.....	300.000 €
- Indemnizaciones y ejec. sentencias.....	65.000 €

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

La dotación económica de esta Capítulo de gastos para el año 2023 alcanza los 2.615.695 euros, lo que representa el 16,6% del Presupuesto de gastos del ejercicio, con un incremento del 6,6% 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 los trabajos de canalización de la climatización plenum y recogida de pluviales, así como los nuevos proyectos de actualización del software que permite la virtualización de los servidores y la gestión de las copias de seguridad.

Este Capítulo recoge gastos derivados de contratos prorrogados, en algunos casos comprometidos en el ejercicio anterior, y que afectan a dos ejercicios presupuestarios.

Se elevan de forma considerable los créditos presupuestados correspondientes a la partida de Suministros, como efecto de la actual situación del mercado, de energía eléctrica y gas.

Se incluyen además las propuestas formuladas por las Jefaturas de los Servicios, correspondientes a actuaciones para la fase final del proyecto de implantación de la administración electrónica y de gestión de documentos electrónicos, fundamentalmente en la parte que corresponde al archivo electrónico.

Se mantienen 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 y se prevé realizar una nueva edición de publicaciones propias.

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

- Arrendamientos.....	59.600 €
- Reparación y conservación.....	491.200 €
- Material oficina y comunicaciones.....	124.000 €
- Act. protocolarias, de difusión y generales.....	422.850 €
- Reuniones, cursos y desplazamientos.....	98.200 €
- Publicaciones y servicios de información.....	238.000 €
- Servicios exteriores.....	706.675 €
- Suministros y otros gastos.....	475.170 €

CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES. -

La consignación presupuestaria de este Capítulo económico asciende a 3.347.000 euros, un 21,3% del Presupuesto de gastos, e incluye las asignaciones a los Grupos Parlamentarios, y otras subvenciones y convenios con diversos colectivos, con un incremento global del capítulo del 3,3%, sobre la consignación inicial del presupuesto anterior.

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 partida correspondiente a Asignaciones a los Grupos Parlamentarios, puede experimentar variaciones con respecto a la ejecución del ejercicio actual derivadas, fundamentalmente, de dos circunstancias: la variación en la composición del arco parlamentario en la nueva legislatura y la actualización de sus importes, que la Mesa, previa audiencia de Junta de Portavoces determine, en su caso, a primeros de año.

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 0,5% a un importe cercano al 0,6% 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 mantiene, en los mismos importes que el ejercicio anterior, la partida presupuestaria destinada a dar cobertura a las Subvenciones correspondientes a Iniciativas Legislativas Populares. La partida correspondiente a Otros convenios se presupuesta atendiendo a su nivel de ejecución y las propuestas de ejecución presentadas para el año 2023.

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.

CAPÍTULO VI. - INVERSIONES REALES.-

Este Capítulo integra los proyectos estratégicos de inversión que tiene previsto acometer el Parlamento de Navarra durante el ejercicio 2023 y los destinados a la adquisición de bienes o servicios de capital, de naturaleza inventariable, necesarios para el funcionamiento de los servicios.

El importe global del Capítulo asciende a 718.010 euros, cifra que representa el 4,6% del gasto total, y disminuye un 2,8% con respecto a las consignaciones del ejercicio anterior.

Entre las actuaciones que se incluyen en este Capítulo cabe destacar las siguientes:

a) Actuaciones correspondientes al proyecto estratégico de accesibilidad del Salón de Plenos del edificio.
b) Actuaciones referidas al estudio e implementación de fuentes de energía renovable.
c) Renovación de los equipos informáticos portátiles y cambio de firewall.
d) Implantación de herramienta de archivo electrónico y trabajos de integración de las herramientas de administración electrónica y migración de bases de datos.

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 2023.

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

La estimación del conjunto de ingresos recogida en el Proyecto de Presupuestos para el año 2023 asciende a 15.719.577 euros.

Las transferencias corrientes y de capital que se reciben del Presupuesto General de Navarra, suponen el 94,7% y el 4,8%, respectivamente, del total de los ingresos previstos para el año 2023. La partida de transferencias corrientes aumenta en un 5,7%, con respecto al ejercicio anterior, y la de transferencias de capital disminuye 2,3% quedando sus importes en 14.934.902 y 758.200 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 0,5% del total del Presupuesto.

CÁMARA DE COMPTOS

ÍNDICE

Resolución del Presidente de la Cámara de Comptos de Navarra por la que se aprueba un nuevo "Proyecto de Presupuestos de la Cámara de Comptos para el ejercicio 2023".

Mediante Resolución del presidente de la Cámara de Comptos de fecha 30 de septiembre de 2022 se aprobó el "Proyecto de Presupuestos de la Cámara de Comptos para el ejercicio 2023" y se acordó su remisión a la directora general de Presupuestos, Patrimonio y Política Económica del Departamento de Economía y Hacienda para su integración en los Presupuestos Generales de Navarra.

En el punto segundo se indicaba que las retribuciones de la Presidencia de la institución, del personal eventual, funcionario y contratado experimentarán en el ejercicio 2023 el mismo incremento que con carácter general se establezca en la Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para dicha anualidad, debiendo modificarse las cifras si difieren de lo inicialmente previsto en el proyecto que se adjunta, cuya estimación había sido de un tres por ciento de incremento.

Una vez remitido nuestro proyecto se nos ha indicado que el Estado ha acordado una subida salarial que difiere de la inicialmente contemplada en nuestro presupuesto, por lo que procede realizar las modificaciones oportunas y aprobar un nuevo proyecto conforme a las directrices recibidas para este capítulo.

En virtud de lo expuesto, esta Presidencia, en uso de sus atribuciones y competencias,

HA RESUELTO:

Primero. Aprobar un nuevo "Proyecto de Presupuestos de la Cámara de Comptos de Navarra para el ejercicio 2023", el cual se adjunta a esta resolución, por importe de 3.736.050 euros.

Segundo. Las retribuciones de la Presidencia de la institución, del personal eventual, funcionario y contratado experimentarán en el ejercicio 2023 el mismo incremento que con carácter general se establezca en la Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para dicha anualidad, debiendo modificarse las cifras si difieren de lo inicialmente previsto en el proyecto que se adjunta.

Tercero. Remitir nuevamente el proyecto de presupuestos de la Cámara de Comptos de Navarra para el ejercicio 2023 a la directora general de Presupuestos, Patrimonio y Política Económica del Departamento de Economía y Hacienda, para su integración en los Presupuestos Generales de Navarra y ordenar el traslado de esta resolución al 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, una vez aprobados.

(Documento firmado electrónicamente por el presidente, Ignacio Cabeza del Salvador, en la fecha que se indica al margen)

Cód. Validación: 5H2YMJWG7YD65T57HXLNJ4SK4 | Verificación: https://camaradecomptos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 1 de 13

ÍNDICE



CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA
NAFARROAKO KONTUEN GANBERA

CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS DEL

PROYECTO DE PRESUPUESTOS DE LA CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA, PARA 2023

Cód. Validación: 5H2YMJWG7YD65T57HXLNJ4SK4 | Verificación: https://camaradecomptos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 2 de 13

ÍNDICE

Cap.	Artº	Conc.	Subcon.	Denominaciones		
				CAPITULO I		
1				**GASTOS DE PERSONAL**		**2.947.800**
	10			**Altos Cargos**		**75.000**
			10000	Retribuciones altos cargos	75.000	
	11			**Personal eventual del Gabinete**		**44.500**
			11000	Retribuciones personal eventual	44.500	
	12			**Personal funcionario**		**2.282.000**
			12300	Retribuciones personal funcionario	2.282.000	
	13			**Personal contratado**		**41.200**
			13100	Retribuciones personal contratado temporal	41.200	
	14			**Fondo Capítulo I**		**35.000**
			14300	Fondo Capítulo I	35.000	
	16			**Cuotas, prestaciones y gtos. sociales a cargo empleador**		**470.100**
		160		Cuotas sociales	422.500	
			16000	Seguridad Social	422.500	
		162		Gastos sociales de personal	47.600	
			16200	Formación y perfeccionamiento de personal	35.000	
			16205	Seguros	12.000	
			16209	Otros gastos sociales	600	
				CAPITULO II		
2				**GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**		**642.750**
	21			**Reparaciones, mantenimiento y conservación**		**135.500**
		212	21200	Edificios y otras construcciones	15.000	
		213	21300	Maquinaria, instalaciones y utillaje	12.000	
		215	21500	Mobiliario y enseres	5.000	
		216	21600	Equipamiento para procesos de información	31.000	
		219	21900	Programas informát. Inmov. Inmaterial	72.500	
	22			**Material, suministros y otros**		**472.250**
		220		Material de oficina	28.000	
			22000	Ordinario no inventariable	10.000	
			22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	17.000	
			22002	Material informático no inventariable	1.000	
		221		Suministros	87.000	
			22100	Energía eléctrica	45.000	
			22101	Agua	3.000	
			22103	Combustibles y carburantes	36.000	
			22106	Suministros varios	3.000	
		222		Comunicaciones	9.500	
			22200	Telefónicas e informáticas	8.500	
			22201	Postales y mensajería	1.000	
		226		Gastos diversos	62.000	
			22600	Atenciones protocolarias de la Cámara	20.000	
			22601	Gastos diversos de Presidencia	8.000	
			22602	Publicidad y propaganda	2.000	
			22604	Jurídicos y contenciosos	5.000	
			22606	Reuniones, conferencias y cursos	20.000	
			22607	Participación en Tribunales selectivos	3.000	
			22630	Gastos financieros	2.500	
			22699	Otros gastos diversos	1.500	

Cap. Artº Conc. Subcon. Denominaciones

Cód. Validación: 5H2YMJWG7YD65T57HXLNJ4SK4 | Verificación: https://camaradecomptos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 3 de 13

ÍNDICE

	227		Trabajos realizados por otras empresas		285.750	
		22700	Limpieza y aseo	66.750		
		22701	Seguridad	54.000		
		22706	Estudios y trabajos técnicos	150.000		
		22708	Edición de libros y otras publicaciones	15.000		
23			**Indemnizaciones por razón del servicio**			**5.000**
	231		Gastos de viaje		5.000	
		23120	Del personal	5.000		
27		27000	**Crédito Global**			**30.000**
			CAPITULO IV			
4			**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**			**32.000**
48			**A familias e instituciones sin fines de lucro**			**32.000**
	480	48000	Premios, becas y pensiones de estudio e investigación		21.000	
	489		Otras transferencias		11.000	
		48901	Cuota socio EURORAI	2.500		
		48902	Cuota OCEx. Revista Aditª y Página web	5.000		
		48903	Fundación FIASEP	3.500		
			CAPITULO VI			
6			**INVERSIONES REALES**			**73.500**
62			**Inversión nueva asociada al funcionam. de los servicios**			**73.500**
	622	62200	Edificios y otras construcciones		4.000	
	623	62300	Maquinaria, instalaciones y utillaje		15.000	
	624	62400	Libros y otras publicaciones		2.500	
	625	62500	Mobiliario y enseres		30.000	
	626	62600	Equipos para procesos información		12.000	
64	641	64100	Aplicaciones informáticas		10.000	
			CAPITULO VIII			
8			**ACTIVOS FINANCIEROS**			**40.000**
83			**Concesión de préstamos fuera del sector público**			**40.000**
		83100	Préstamos		20.000	
		83200	Anticipos		20.000	
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS 2023						**3.736.050**

Cód. Validación: 5H2YMJWG7YD65T57HXLNJ4SK4 | Verificación: https://camaradecomptos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 4 de 13

ÍNDICE

Cap.	Artº	Conc.	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**		**3.660.628**
	45			**De la Administración General de la Comunidad Foral de Navarra**		**3.660.628**
		455		De la Admón.Gral. de la Comunidad Foral	3.660.628	
				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**		**73.500**
	75			**De la Administración General de la Comunidad Foral**		**73.500**
		755		De la Admón. Gral. de la Comunidad Foral	73.500	
				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 2023		**3.736.050**

Cód. Validación: 5H2YMJWG7YD65T57HXLNJ4SK4 | Verificación: https://camaradecomptos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 5 de 13

ÍNDICE

MEMORIA DEL PROYECTO DE PRESUPUESTOS DE LA CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA PARA 2023

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 2023.

El proyecto de presupuestos de la Cámara para 2023 asciende a 3.736.050 euros, cifra superior a la de 2022 que fue de 3.245.800, con un incremento de 490.250 euros, y que representa un aumento del 15,10 por ciento.

Por capítulos, el proyecto de presupuesto de gastos para 2023, comparado con el de 2022, se desglosa de la siguiente manera:

Capítulo	2023	2022	Diferencia
1. Gastos de personal	2.947.800	2.735.300	212.500
2. Bienes corrientes y servicios	642.750	411.500	231.250
4. Transferencias corrientes	32.000	17.500	14.500
6. Inversiones reales	73.500	57.500	16.000
8. Activos financieros	40.000	24.000	16.000
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	3.736.050	3.245.800	490.250

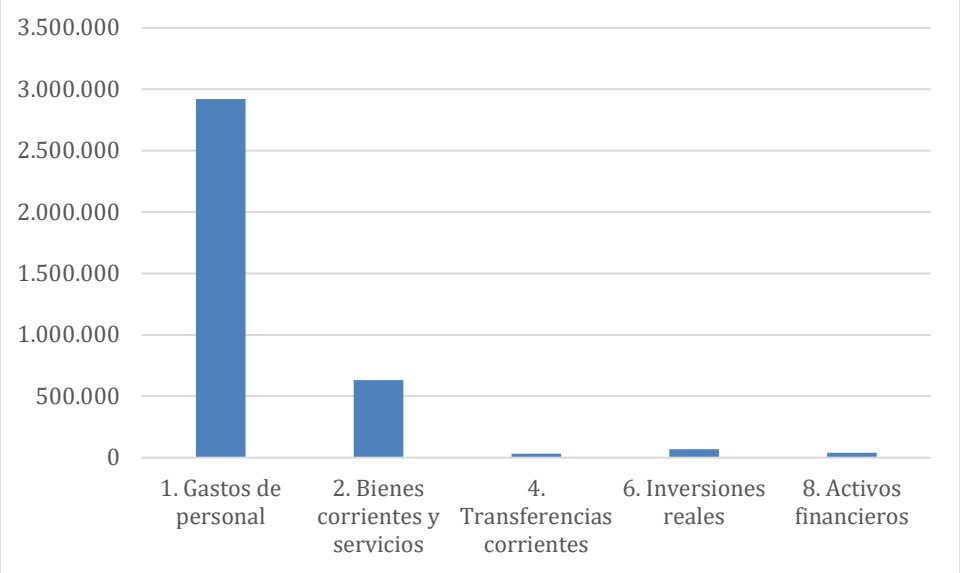
El capítulo “Gastos de personal” se ha estimado con una subida salarial del 2,50 por ciento respecto a las retribuciones consolidadas de 2022, conforme a las directrices que en este capítulo nos ha indicado la Dirección General de Presupuestos, Patrimonio y Política Económica del Gobierno de Navarra. Con estas premisas, este capítulo asciende a 2.947.800 euros y representa el 78,90 por ciento del total del presupuesto; “Bienes corrientes y servicios”, con 642.750 euros, el 17,20 por ciento; “Transferencias corrientes”, con 32.000 euros, el 0,86 por ciento; “Inversiones reales”, con 73.500 euros, el 1,97 por ciento; y “Activos financieros”, con 40.000 euros, el 1,07 por ciento.

Respecto a 2022, se aprecia que los capítulos 2 y 1 determinan en mayor medida el incremento presupuestario; así, el capítulo de “Bienes corrientes y servicios” aumenta en 231.250 euros por las previsiones, principalmente, del aumento de mantenimiento y soporte de nuevos programas informáticos, mientras que en el capítulo de “Gastos de personal” el incremento de la plantilla en mayo de 2022 y la previsión de la subida salarial de un 2,5 por ciento suponen 212.500 euros de aumento. Los capítulos de “Inversiones reales” y “Activos financieros” se incrementan en 16.000 euros cada uno. Por último, “Transferencias corrientes” completa el presupuesto de gastos con un aumento de 14.500 euros.

Cód. Validación: 5H2YMJWG7YD65T57HXLNJ4SK4 | Verificación: https://camaradecomptos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 6 de 13

ÍNDICE

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 2023, que asciende a 3.736.050 euros, se clasifica en:

Capítulo	2023	2022	Diferencia
3. Tasas y otros ingresos	160	160	0
4. Transferencias corrientes	3.660.628	3.186.378	474.250
5. Ingresos patrimoniales	200	200	0
7. Transferencias de capital	73.500	57.500	16.000
8. Activos financieros	1.562	1.562	0
Total presupuesto de ingresos	3.736.050	3.245.800	490.250

Los principales capítulos del presupuesto de ingresos de la Cámara de Comptos para 2023 son:" Transferencias corrientes", con un importe de 3.660.628 euros, que representa el 97,98 por ciento del total del presupuesto; "Transferencias de capital" con 73.500 euros, representa el 1,97 por ciento y "Activos financieros", con 1.562 euros, el 0,04 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.

Cód. Validación: 5H2YMJWG7YD65T57HXLNJ4SK4 | Verificación: https://camaradecomptos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 7 de 13

ÍNDICE

G A S T O S

Capítulo I. Gastos de personal

Para la elaboración de los importes de este capítulo partimos de las retribuciones consolidadas (incluyendo el 1,5% por compensación de la desviación del IPC) del personal para 2022. Tal y como se ha indicado, el incremento salarial que hemos estimado es del 2,5 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 2022 es el que se muestra en el cuadro siguiente.

Capítulo	2023	2022	Diferencia
Altos cargos (Presidencia)	75.000	91.200	-16.200
Personal eventual	44.500	42.600	1.900
Personal funcionario	2.282.000	2.133.500	148.500
Personal contratado	41.200	12.400	28.800
Fondo del capítulo I	35.000	35.000	0
Seguridad Social	422.500	384.500	38.000
Formación y perfeccionamiento del personal	35.000	25.000	10.000
Seguros	12.000	10.500	1.500
Otros gastos sociales	600	600	0
Total partidas capítulo I	2.947.800	2.735.300	212.500

El importe previsto en este capítulo para 2023 es de 2.947.800 euros, superior en 212.500 euros respecto a 2022, lo que supone un incremento del 7,77 por ciento sobre 2022. Es el capítulo al que se destina la mayor parte del gasto, el 78,90 por ciento del total.

Los conceptos que en él se recogen son las retribuciones de quienes prestan servicios en la institución: el presidente 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. Este capítulo se completa con 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 148.500 euros. Este se debe, principalmente a que en 2022 hubo incorporaciones a la plantilla en abril y mayo, frente al ejercicio de 2023 en el que, previsiblemente, toda la plantilla estará cubierta todo el año.

Hay que mencionar, que para este ejercicio se ha dotado con 41.200 euros la partida de "Personal contratado", es decir, se incrementa en 28.800 euros puesto que el contrato será para todo el año, frente a los cuatro meses presupuestados en 2022.

La partida de "Seguridad Social" aumenta 38.000 euros que se justifican, por un lado, con el aumento de tres funcionarios más en plantilla en mayo de 2022, y por otro, debido al

Cód. Validación: 5H2YMJWG7YD65T57HXLNJ4SK4 | Verificación: https://camaradecomptos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 8 de 13

ÍNDICE

incremento de un 8,6% de la base máxima de cotización previsto en el proyecto de Presupuestos Generales del Estado para 2023.

La partida de "Altos Cargos", correspondiente a las retribuciones de la Presidencia, aun incrementándose en un 2,5 por ciento respecto a 2022, disminuye en 16.200 euros por considerarse el sueldo de un consejero en lugar del percibido en 2022, que correspondía a una funcionaria de nivel A con grado y antigüedad. Por otra parte, la partida de "Personal eventual", que recoge las retribuciones de la secretaria de Presidencia, se incrementa, también, respecto a 2022 en un 2,5 por ciento, dando como resultado un aumento de 1.900 euros.

El "Fondo del capítulo I", cuyo cometido es dotar de crédito a las demás partidas del capítulo, si surgen imprevistos al alza, se sitúa al igual que en 2022, en 35.000 euros.

La partida "Formación del Personal" se ha dotado con 10.000 euros más que en el ejercicio anterior en previsión de un mayor número de cursos por el aumento, también, de la plantilla.

La partida de "Seguros" experimenta un ligero aumento de 1.500 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 642.750 euros, aumenta en 231.250 euros respecto a 2022 que fue de 411.500 euros; es decir, crece un 56,20 por ciento. Es el segundo capítulo en importancia por su importe y representa el 17,20 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 2022.

Capítulo	2023	2022	Diferencia
Reparaciones, mantenimiento y conservación	135.500	87.000	48.500
Edificios y otras construcciones	15.000	10.000	5.000
Maquinaria, instalaciones y utillaje	12.000	10.000	2.000
Mobiliario y enseres	5.000	2.000	3.000
Equipamiento para procesos de información	31.000	35.000	-4.000
Programas informáticos Inmovilizado Inmaterial	72.500	30.000	42.500
Material de oficina, suministros y otros			
Material de oficina	28.000	27.500	500
Material de oficina ordinario no inventariable	10.000	10.000	0
Prensa, revistas libros y otras publicaciones	17.000	16.500	500
Material informático no inventariable	1.000	1.000	0
Suministros	87.000	30.500	56.500
Energía eléctrica	45.000	15.000	30.000
Agua	3.000	3.000	0
Combustibles y carburantes	36.000	10.000	26.000
Suministros varios	3.000	2.500	500
Comunicaciones	9.500	9.500	0
Telefónica e informáticas	8.500	8.500	0
Postales y mensajería	1.000	1.000	0

Cód. Validación: 5H2YMJWG7YD65T57HXLNJ4SK4 | Verificación: https://camaradecomptos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 9 de 13

ÍNDICE

Gastos diversos		62.000	32.000	30.000
Atenciones protocolarias de la Cámara	20.000	15.000	5.000	
Gastos diversos Presidencia	8.000	6.000	2.000	
Publicidad y propaganda	2.000	2.000	0	
Jurídicos y contenciosos	5.000	0	5.000	
Reuniones, conferencias y otros cursos	20.000	0	20.000	
Participación en tribunales selectivos	3.000	6.000	-3.000	
Gastos financieros	2.500	1.500	1.000	
Otros gastos diversos	1.500	1.500	0	
Trabajos realizados por otras empresas		285.750	196.000	89.750
Limpieza y aseo	66.750	54.000	12.750	
Seguridad	54.000	52.000	2.000	
Estudios y trabajos técnicos	150.000	80.000	70.000	
Edición de libros y otras publicaciones	15.000	10.000	5.000	
Indemnizaciones por razón de servicio		5.000	4.000	1.000
Gastos de viaje personal funcionario	5.000	4.000	1.000	
Crédito global		30.000	25.000	5.000
Total partidas capítulo II		642.750	411.500	231.250

De las partidas que conforman el artículo 21 de “Reparaciones, mantenimiento y conservación” la variación más significativa corresponde a “Programas informáticos inmovilizado inmaterial” que aumenta en 42.500 euros. Esto se debe al gasto que supondrá la implantación de un nuevo gestor para el trabajo de técnicos y auditores, a la implantación, además, del Office 365 que permitirá implantar una técnica de trabajo colaborativo para facilitar la comunicación entre el personal de la Cámara. También, hay que considerar la puesta en marcha en la oficina administrativa de los nuevos programas de contabilidad-inventario y nómina, que supondrán, el primer año, cierto incremento respecto al gasto actual; además, se tiene en cuenta la mejora prevista del gestor de expedientes. La línea de “Equipamiento para procesos de información” disminuye en 4.000 euros al ajustarlo al gasto previsto. Sin embargo, las partidas de “Edificios y otras construcciones”, “Mobiliario y enseres” y “Maquinaria, instalaciones y utillaje” aumentan en 5.000, 3.000 y 2.000 euros en previsión del aumento de precios en el mantenimiento del edificio, pequeñas compras y reparaciones.

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” y “Combustibles y carburante” 30.000 y 26.000 euros, respectivamente, con los que se afrontará el alza en los precios de la luz y los carburantes; por el mismo motivo se aumentan 500 euros en la partida de “Suministros varios”. Por otro lado, también aumentan su dotación presupuestaria “Atenciones protocolarias”, “Gastos diversos de presidencia” y “Gastos financieros con 5.000, 2.000 y 1.000 euros, respectivamente; por el contrario, la partida “Participación en tribunales selectivos” disminuye en 3.000 euros, dotándosele con 3.000 euros, también, para poder responder ante un probable proceso selectivo. Merecen especial atención las partidas “Jurídicos y contenciosos”, creada para este ejercicio con 5.000 euros que tiene como finalidad atender a posibles contingencias judiciales, y la partida “Reuniones, conferencias y otros cursos” con 20.000 que excede en 5.000 a lo presupuestado, ya iniciado el ejercicio, en 2022.

Cód. Validación: 5H2YMJWG7YD65T57HXLNJ4SK4 | Verificación: https://camaradecomptos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 10 de 13

ÍNDICE

En cuanto a los trabajos realizados por otras empresas, la dotación de la partida de "Limpieza y aseo" se sitúa en 66.750 euros, valor estimado, IVA incluido, en el nuevo acuerdo marco de limpieza para el periodo 2023-2026. La línea "Seguridad y Vigilancia" se incrementa en 2.000 euros para hacer frente al contrato vigente. La partida con mayor incremento de este artículo es la de "Estudios y trabajos técnicos", 70.000 euros, por la necesidad de contratar un mayor número de empresas de auditoría para la fiscalización de los ayuntamientos; además, hay que tener en cuenta, entre otros trabajos, que cada vez más informes de fiscalización requieren la publicación audiovisual. La partida "Edición de libros y otras publicaciones" se dota con 15.000 euros, 5.000 euros más que en 2022, para afrontar el importe de las publicaciones previstas.

El resto de las líneas de este artículo presentan una dotación idéntica a la del ejercicio de 2022.

El artículo 23 en su única partida "Gastos de viaje del personal funcionario" se dota con 1.000 euros más por la tendencia actual al alza en este gasto.

De conformidad con la normativa vigente, se incluye en este capítulo la previsión de un "Crédito global" por importe de 30.000 euros destinado a las desviaciones en las previsiones y para gastos imprevistos, en el global del presupuesto, que puedan surgir durante el ejercicio.

Capítulo IV. Transferencias corrientes

A continuación, se muestran las partidas que integran este capítulo.

Partida	2023	2022	Diferencia
Premios, becas y pensiones de estudio e investigación	21.000	10.500	10.500
Cuota socio EURORAI	2.500	2.000	500
Revista de Auditoría y página Web OCEx	5.000	5.000	0
Fundación FIASEP	3.500	0	3.500
Total partidas capítulo IV	32.000	17.500	14.500

Con un total de 32.000 euros, este capítulo supone únicamente el 0,86 por ciento del total del presupuesto. Aumenta respecto a 2022 en 14.500 euros, fundamentalmente, 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 para todo el año, en contraposición con el ejercicio anterior que se presupuestó para unos meses. Este ejercicio incluimos 3.500 euros para abonar a la Fundación Fiasep, entidad a la que acudimos, principalmente, para la formación del personal. También aumentamos 500 euros a la partida "Cuota socio Eurorai", dejando con la misma dotación que el año anterior a la línea "Revista de Auditoría y página web OCEx".

Cód. Validación: 5H2YMJWG7YD65T57HXLNJ4SK4 | Verificación: https://camaradecomptos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 11 de 13

ÍNDICE

Capítulo VI. Inversiones reales

Con un total de 73.500 euros, este capítulo representa el 1,97 por ciento del total presupuestado.

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

Partida	2023	2022	Diferencia
Edificios y otras construcciones	4.000	4.000	0
Maquinaria, instalaciones y utillaje	15.000	2.000	13.000
Mobiliario y enseres	30.000	15.000	15.000
Libros y otras publicaciones	2.500	1.500	1.000
Equipos para procesos de información	12.000	15.000	-3.000
Aplicaciones informáticas	10.000	20.000	-10.000
Total partidas capítulo VI	73.500	57.500	16.000

La partida que más aumenta es “Mobiliario y enseres” con 15.000 euros destinados a sustituir parte del mobiliario actual. “Maquinaria, instalaciones y utillaje” se incrementa en 13.000 euros para afrontar, entre otros gastos, un plan de medidas urgente en materia de eficacia energética. “Libros y otras publicaciones” aumenta ligeramente, 1.000 euros, mientras que “Edificios y otras construcciones” permanece con la misma dotación que el año anterior. Las otras dos partidas que completan el capítulo, “Equipos para procesos de información” y “Aplicaciones informáticas” disminuyen en 3.000 y 10.000 euros, respectivamente, por no preverse inversiones, sino gastos de mantenimiento y soporte recogidos en el capítulo II.

Capítulo VIII. Activos financieros

Este capítulo supone el 1,07 por ciento del presupuesto y 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. En el ejercicio de 2022 ha habido incorporaciones a la plantilla y por eso se prevé la posibilidad de que haya solicitudes para la concesión de préstamos y anticipos de sueldo, por lo que se les ha dotado con 8.000 euros más a cada una de las partidas.

Partida	Importe 2023	Importe 2022	Diferencia
Préstamos	20.000	12.000	8.000
Anticipos de sueldo	20.000	12.000	8.000
Total partidas capítulo VIII	40.000	24.000	16.000

Cód. Validación: 5H2YMJWG7YD65T57HXLNJ4SK4 | Verificación: https://camaradecomptos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 12 de 13

ÍNDICE

INGRESOS

Los ingresos presupuestarios previstos para 2023 ascienden a 3.736.050 euros.

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

Capítulo	Importe 2023	Importe 2022	Diferencia
III. Tasas y otros ingresos	160	160	0
IV. Transferencias corrientes	3.660.628	3.186.378	474.250
V. Ingresos patrimoniales (intereses de depósitos)	200	200	0
VI. Transferencias de capital	73.500	57.500	16.000
VIII. Activos financieros (Reintegro Préstamos y Anticipos)	1.562	1.562	0
TOTAL PARTIDAS DE INGRESOS	3.736.050	3.245.800	490.250

Los principales capítulos que lo componen son: “Transferencias corrientes” y “Transferencias de capital” con 3.660.628 y 73.500 euros, respectivamente.

Las “Transferencias corrientes” suponen, el 97,98 por ciento del total de los ingresos y aumentan en 474.250 euros respecto a 2022, debido al incremento de los gastos previsto para el ejercicio de 2023.

Las “Transferencias de capital”, con 73.500 euros, representan el 1,97 por ciento del total de ingresos y aumentan 16.000 euros respecto al presupuesto del año anterior; el mismo aumento que las inversiones previstas para 2023 financiadas en su totalidad con transferencias de capital.

Se mantienen las previsiones para los capítulos III, V y VIII referidos a la venta de publicaciones, ingresos patrimoniales y activos financieros, respectivamente.

(Documento firmado digitalmente por el presidente, Ignacio Cabeza del Salvador, en la fecha que indica al margen)

Cód. Validación: 5H2YMJWG7YD65T57HXLNJ4SK4 | Verificación: https://camaradecomptos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 13 de 13

ÍNDICE

DEFENSOR DEL PUEBLO

ÍNDICE

En sesión celebrada el día 17 de octubre de 2022, la Junta de Portavoces del Parlamento de Navarra adoptó, entre otros, el siguiente Acuerdo:

Visto el Anteproyecto de Presupuesto del Defensor del Pueblo de Navarra para el ejercicio 2023, aprobado mediante la Resolución 30/22, de 30 de septiembre, del Defensor del Pueblo de Navarra y, en virtud de lo dispuesto en los artículos 43 de la Ley Foral 4/2000, de 3 de julio, del Defensor del Pueblo de Navarra y 44 del Reglamento del Parlamento de Navarra, SE ACUERDA:

1.º Aprobar el Proyecto de Presupuesto de la institución del Defensor del Pueblo de Navarra para el ejercicio 2023, de acuerdo al siguiente desglose:

- Importe total del Presupuesto de gastos: 1.073.900 euros

- Importe total del Presupuesto de ingresos: 1.073.900 euros

2.º Proceder a su clasificación por Capítulos económicos - Transferencias corrientes y Transferencias de capital- a los efectos de su integración en el Proyecto de Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para el ejercicio del año 2023.

3.º Trasladar el presente Acuerdo al Gobierno de Navarra, al Defensor del Pueblo de Navarra y a la Letrada Mayor del Parlamento de Navarra.

Pamplona, 17 de octubre de 2022

EL PRESIDENTE



Unai Hualde Iglesias

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL DEFENSOR DEL PUEBLO DE NAVARRA

EJERCICIO 2023

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2023

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 2023, que asciende, tanto en gastos como ingresos, a un total de 1.073.900 euros, lo que representa un aumento respecto al Presupuesto consolidado del Defensor del Pueblo de Navarra del ejercicio 2022 del 22,9%.

Es importante señalar, a pesar del incremento presupuestario, la gran reducción realizada en los últimos quince años, pasando de 1.350.479,77 euros de presupuesto consolidado en 2007 a 873.800 euros presupuestados para el ejercicio 2022 (reducción del 35,3%).

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 cuanto a los puestos de trabajo:

- En primer lugar, hay un puesto de trabajo adicional denominado “Jefatura de Gabinete”, que no estaba previsto en el presupuesto del ejercicio 2022, pero que ya fue aprobado por la Mesa del Parlamento de Navarra en sesión

celebrada el día 4 de abril de 2022, previa solicitud del Defensor del Pueblo de Navarra, realizada mediante la Resolución 5/22, de 29 de marzo.

- En segundo lugar, la modificación de la denominación del puesto de trabajo “Técnico de grado medio en gestión administrativa” para reflejar las funciones de intervención.

Por otro lado, en cuanto a los importes presupuestados en el capítulo hay un incremento del 25,2% respecto al presupuesto del ejercicio 2022, debido al efecto conjunto de los siguientes efectos:

- La creación del puesto de “Jefatura de Gabinete”.
- Las modificaciones en grado y antigüedad que corresponden al personal al servicio de la institución.
- La asignación del complemento de exclusividad en lugar del de incompatibilidad para el puesto de “Técnico de grado medio en gestión administrativa”, por el reconocimiento de las funciones de intervención.
- Al incremento del gasto en cotizaciones a la Seguridad Social derivado de la creación del puesto de “Jefatura de Gabinete”.
- Al incremento en las cotizaciones a la Seguridad Social derivado de que el actual titular de la institución no pertenece al régimen de derechos pasivos.
- Al probable incremento general de cotizaciones y al posible incremento de las retribuciones de un 3,5%.
- A la inclusión de la compensación económica establecida por la Ley Foral 19/2022, de 1 de julio, de medidas para la realización de los procesos de estabilización derivados de la Ley 20/2021 para el caso de que la persona contratada en régimen administrativo no supere los procedimientos de estabilización para reducción de la temporalidad en el empleo público, por importe de 35.000 euros.

Estos tres últimos conceptos 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 18,5% respecto al presupuesto consolidado del ejercicio 2022.

Este incremento se debe, principalmente, al aumento de los precios del gasoil y de la energía eléctrica, recogidos en las partidas 2120 y 2280, denominadas “Reparación, conservación y mantenimiento de edificios” y “Suministros”, respectivamente. El resto de partidas no presenta variaciones significativas.

Por su parte, 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 2023 apenas experimenta variación respecto al presupuesto consolidado del ejercicio 2022 (incremento del 3%). 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 33% respecto al presupuesto del ejercicio 2022, aunque únicamente representan el 3,8% del total de gastos presupuestados para 2023. El incremento se debe a la necesidad de realizar inversiones en los sistemas, equipos y programas informáticos de la institución, con el fin de avanzar en el proceso de digitalización de la misma.

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 2023 se acompaña al anteproyecto de presupuestos.

En resumen, se presenta un proyecto o propuesta de presupuesto adecuado a las necesidades de la institución en el año 2023 y a la actual coyuntura económica, con el fin de garantizar el normal funcionamiento de la misma en sus aspectos esenciales.

Pamplona, 30 de septiembre de 2022

El Defensor del Pueblo de Navarra
Nafarroako Arartekoa

Patxi Vera Donazar

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2023

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 2023

TRANSFERENCIAS CORRIENTES ……	1.033.560,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL ……..	40.240,00
TOTAL ……..…….	**1.073.800,00**

ÍNDICE

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS E INGRESOS POR CAPÍTULOS

GASTOS		INGRESOS	
Capítulo	Importe	Capítulo	Importe
I Gastos de personal	754.300,00	III Tasas y otros ingresos	20,00
II Gastos en bienes corrientes y servicios	239.300,00	IV Transferencias corrientes	1.033.560,00
IV Transferencias corrientes	40.000,00	V Ingresos patrimoniales	20,00
VI Inversiones reales	40.000,00	VII Transferencias de capital	40.240,00
VIII Activos financieros	200,00	VIII Activos financieros	40,00
IX Pasivos financieros	100,00	IX Pasivos financieros	20,00
TOTAL	**1.073.900,00**	**TOTAL**	**1.073.900,00**

ÍNDICE

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS

CAPÍTULO	IMPORTE	%
I GASTOS DE PERSONAL	754.300,00	70,24%
II GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	239.300,00	22,28%
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	40.000,00	3,72%
VI INVERSIONES REALES	40.000,00	3,72%
VIII ACTIVOS FINANCIEROS	200,00	0,02%
IX PASIVOS FINANCIEROS	100,00	0,01%
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**1.073.900,00**	**100,00%**

CLASIF. ECONÓMICA				DENOMINACIÓN	TOTAL SUBCONC.	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
Cap.	Art.	Conc.	Subc.					
1				**GASTOS DE PERSONAL**				**754.300,00**
	10			ALTOS CARGOS			72.084,74	
		100		**Retribuciones Altos Cargos**		72.084,74		
			1000	Retribuciones Defensor del Pueblo	72.084,74			
	11			PERSONAL EVENTUAL			323.257,06	
		110		**Retribuciones personal eventual**		323.257,06		
			1100	Retribuciones personal eventual	323.257,06			
	12			FUNCIONARIOS			147.840,05	
		120		**Retribuciones funcionarios**		147.840,05		
			1230	Retribuciones funcionarios	147.840,05			
	16			CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES			211.118,15	
		160		**Cuotas sociales**		211.118,15		
			1600	Seguridad Social	145.322,25			
			1604	Fondo capítulo I	65.795,90			
2				**GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**				**239.300,00**
	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			38.500,00	
		212		**Repar., manten. y conserv. edificios**		20.000,00		
			2120	Repar., manten. y conserv. edificios	20.000,00			
		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.**		14.500,00		
			2160	Repar., manten. y conserv. equip. proces. inform.	14.500,00			
	22			MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS			189.000,00	
		220		**Material de oficina**		12.000,00		
			2200	Material de oficina no inventariable	10.000,00			
			2202	Prensa, revistas y publicaciones periódicas	2.000,00			
		222		**Comunicaciones**		13.000,00		
			2220	Comunicaciones telefónicas	11.500,00			
			2221	Comunicaciones postales y telegráficas	1.500,00			
		224		**Primas de seguro**		12.400,00		
			2243	Primas de seguro	12.400,00			
		226		**Gastos diversos**		9.600,00		
			2263	Representación institucional	1.000,00			
			2264	Viajes oficiales Defensor	3.000,00			
			2265	Actividades generales y de difusión	2.000,00			
			2266	Organización reuniones y conferencias	2.500,00			
			2267	Gastos edición libros y otras publicaciones	1.000,00			
			2269	Oposiciones y pruebas selectivas	100,00			
		227		**Trabajos realizados por otras empresas**		93.000,00		
			2271	Servicios de limpieza y aseo	21.000,00			
			2272	Cursos de formación	1.000,00			
			2277	Otros trabajos realizados (mediación)	20.000,00			
			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**		49.000,00		
			2280	Suministros	48.500,00			
			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**				**40.000,00**
	48			TRANSFERENCIAS CORRIENTES			40.000,00	
		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**		39.400,00		
			4890	Transferencias para becas	39.400,00			
6				**INVERSIONES REALES**				**40.000,00**
	60			INVERSIONES REALES			40.000,00	
		602		**Edificios y otras construcciones**		2.000,00		
			6020	Edificios	2.000,00			
		603		**Maquinaria, instalaciones y utillaje**		4.000,00		
			6031	Maquinaria e instalaciones	4.000,00			
		605		**Mobiliario y Enseres**		2.000,00		
			6050	Muebles de Oficina	2.000,00			
		606		**Equipos proceso información**		12.000,00		
			6060	Equipos proceso de información	12.000,00			
		608		**Otro inmovilizado material**		2.000,00		
			6083	Adquisición de libros y otras publicaciones	2.000,00			
		609		**Inmovilizado inmaterial**		18.000,00		
			6090	Aplicaciones Informáticas	18.000,00			
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	Devolución de fianzas y depósitos	100,00			
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS					**1.073.900,00**	**1.073.900,00**	**1.073.900,00**	**1.073.900,00**

ÍNDICE

RESUMEN ECONÓMICO DE INGRESOS

CAPÍTULO	IMPORTE	%
III TASAS Y OTROS INGRESOS	20,00	0,00%
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.033.560,00	96,24%
V INGRESOS PATRIMONIALES	20,00	0,00%
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	40.240,00	3,75%
VIII ACTIVOS FINANCIEROS	40,00	0,00%
IX PASIVOS FINANCIEROS	20,00	0,00%
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	**1.073.900,00**	**100,00%**

CLASIF. ECONÓMICA				DENOMINACIÓN	TOTAL SUBCONC.	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
Cap.	Art.	Conc.	Subc.					
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**				**1.033.560,00**
	40			TRANSF. CTES. DEL GOBIERNO DE NAVARRA			1.033.560,00	
		400		**Transf. Corrientes del Gobierno de Navarra**		1.033.560,00		
			4000	Transferencias corrientes Gobierno de Navarra	1.033.560,00			
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**				**40.240,00**
	70			TRANSF. DE CAPITAL DEL GOBIERNO DE NAVARRA			40.240,00	
		700		**Transf. de capital del Gobierno de Navarra**		40.240,00		
			7000	Transferencias de capital Gobierno de Navarra	40.240,00			
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 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					**1.073.900,00**	**1.073.900,00**	**1.073.900,00**	**1.073.900,00**

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2023

PROPUESTA DE PLANTILLA ORGÁNICA

ÍNDICE

PROPUESTA DE PLANTILLA ORGÁNICA PARA EL AÑO 2023

Puesto de trabajo	Número	Régimen jurídico	Nivel	Libre designac.	Exclusi-vidad	Puesto trabajo	Compl. nivel	Compl. especif.
Secretario General - Asesor Técnico	1	C	-	X	-	-	-	-
Asesor Técnico	3	C	-	X	-	-	-	-
Jefatura de Gabinete	1	G	-	X	-	-	-	-
Gabinete del Defensor del Pueblo de Navarra	1	G	-	X	-	-	-	-
Técnico de grado medio en gestión administrativa - Interventor	1	F	B	-	55	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

CONSEJO DE NAVARRA

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL EJERCICIO DEL AÑO 2023

ÍNDICE

ANTEPROYECTO PRESUPUESTOS DE INGRESOS Y GASTOS

DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL EJERCICIO 2023

ÍNDICE

INGRESOS

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2023

Ingresos

C00000 C0000 4100 912200	Transferencias corrientes de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra	444.715,00
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
		472.715,00

ÍNDICE

GASTOS

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2023

Gastos

CAPÍTULO 1	211.249,00
CAPÍTULO 2	233.466,00
CAPÍTULO 6	28.000,00
TOTAL	**472.715,00**

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2023

	2023
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	37.299,00
C00000 C0000 1230 912200 Retribuciones totales fijas de funcionarios	78.434,00
C00000 C0000 1312 912200 Retribuciones de personal temporal para sustituciones	39.904,00
C00000 C0000 1600 912200 Seguridad social	28.735,00
	211.249,00
CAPÍTULO 2	
C00000 C0000 2120 912200 Reparación, mantenimiento y conservación	3.000,00
C00000 C0000 2160 912200 Reparación y mantenimiento de informática y telecomunicaciones	7.000,00
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	8.000,00
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	11.000,00
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	15.000,00
C00000 C0000 2274 912200 Servicios de seguridad	1.900,00
C00000 C0000 2276 912200 Estudios y trabajos técnicos	5.300,00
C00000 C0000 2280 912200 Energía eléctrica y gas	9.000,00

ÍNDICE

CAPÍTULO 2

C00000 C0000 2284 912200 Material de limpieza y aseo	500,00
C00000 C0000 2300 912200 Dietas, locomoción y gastos de viaje	3.000,00
00000 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.	135.166,00
C00000 C0000 2400 912200 Edición de la memoria y otras publicaciones	10.000,00
	233.466,00

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
	472.715,00

ÍNDICE

GASTOS POR CAPITULOS

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2023

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	37.299,00
C00000 C0000 1230 912200 Retribuciones totales fijas de funcionarios	78.434,00
C00000 C0000 1312 912200 Retribuciones de personal temporal para sustituciones	39.904,00
C00000 C0000 1600 912200 Seguridad social	28.737,00
	211.249,00

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2023

CAPÍTULO 2

C00000 C0000 2120 912200 Reparación, mantenimiento y conservación	3.000,00
C00000 C0000 2160 912200 Reparación y mantenimiento de informática y telecomunicaciones	7.000,00
C00000 C0000 2200 912200 Material de oficina	8.000,00
C00000 C0000 2202 912200 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	4.000,00
C00000 C0000 2220 912200 Comunicaciones telefónicas, fax	8.000,00
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	11.000,00
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	15.000,00
C00000 C0000 2274 912200 Servicios de seguridad	1.900,00
C00000 C0000 2276 912200 Estudios y trabajos técnicos	5.300,00
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.	135.166,00
C00000 C0000 2400 912200 Edición de la memoria y otras publicaciones	10.000,00
	233.466,00

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2023

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 2023

ÍNDICE

MEMORIA EXPLICATIVA DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL EJERCICIO DEL AÑO 2023

Consideración General

La consignación prevista en el estado de gastos para el ejercicio de 2022 asciende a 472.715,00 euros, cantidad superior en un 4.3 por ciento a la presupuestada para el ejercicio 2022. La mencionada cifra pretende servir de soporte económico a la previsible actividad real del Consejo de Navarra durante el año 2023, 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 2023 asciende a 211.249,00 euros.

La mencionada cifra es superior a la prevista por tal concepto en los presupuestos de ingresos y gastos del año anterior, teniendo en cuenta la previsión de incremento de salarios del personal funcionario por el gobierno de la nación.

Capítulo II. Gastos Corrientes en Bienes y Servicios.

La dotación presupuestaria de estos gastos asciende a 233.466,00 euros. La meritada cifra es superior a la prevista por tal concepto en el presupuesto de ingresos y gastos del año 2022.

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). Se incrementan las partidas presupuestarias de “reparación, mantenimiento de informática y telecomunicaciones”, “servicio de limpieza”, “gastos de comunidad, agua y tasas de basuras” y “comunicaciones telefónicas, fax”.

Capítulo VI. Inversiones Reales.

La dotación presupuestaria de estos gastos asciende a 28.000,00 euros. La meritada cifra es igual a la prevista por tal concepto en el presupuesto de ingresos y gastos del año 2022.

Pamplona, a 3 de octubre de 2022.

EL PRESIDENTE

Alfredo Irujo Andueza

OFICINA DE BUENAS PRÁCTICAS Y ANTICORRUPCIÓN

ÍNDICE

OFICINA DE BUENAS PRÁCTICAS Y ANTICORRUPCIÓN DE LA COMUNIDAD FORAL DE NAVARRA

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO PARA EL AÑO 2023

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA OFICINA DE BUENAS PRÁCTICAS Y ANTICORRUPCIÓN DE LA COMUNIDAD FORAL DE NAVARRA PARA EL AÑO 2023

GASTOS

CAPITULO 1

C00000 C0000 1100 911300	Retribuciones del personal eventual	76.011
C00000 C0000 1230 911300	Retribuciones del personal funcionario	323.369
C00000 C0000 1312 911300	Retribuciones personal temporal sustituciones	2.000
C00000 C0000 1600 911300	Seguridad social	97.134
	Capítulo 1	**498.514**

CAPITULO 2

C00000 C0000 2120 911300	Reparación, mantenimiento y conservación sede	1.000
C00000 C0000 2200 911300	Material de oficina	3.000
C00000 C0000 2202 911300	Revistas científicas, libros y otras publicaciones	5.000
C00000 C0000 2220 911300	Servicio de telecomunicaciones: teléfono/internet	5.378
C00000 C0000 2221 911300	Servicio de transporte y mensajería	1.500
C00000 C0000 2240 911300	Pólizas seguro responsabilidad civil	2.000
C00000 C0000 2261 911300	Atenciones protocolarias y representativas	3.000
C00000 C0000 2263 911300	Asistencia jurídica	6.000
C00000 C0000 2264 911300	Gastos de comunidad, agua y tasas de basuras	2.514
C00000 C0000 2267 911300	Oposiciones y pruebas selectivas	2.500
C00000 C0000 2269 911300	Otros gastos diversos	500
C00000 C0000 2271 911300	Servicio de limpieza	4.000
C00000 C0000 2273 911300	Servicio informático y CAU	3.277
C00000 C0000 2274 911300	Servicio de seguridad	1.000
C00000 C0000 2276 911300	Estudios y trabajos técnicos	6.000
C00000 C0000 2280 911300	Suministro de energía eléctrica	3.500
C00000 C0000 2284 911300	Productos de limpieza y aseo	500
C00000 C0000 2301 911300	Locomoción y gastos de viaje	3.000
C00000 C0000 2330 911300	Participación en tribunales de selección	2.500
C00000 C0000 2400 911300	Edición memoria y otras publicaciones	3.000
	Capítulo 2	**59.169**

CAPITULO 6

C00000 C0000 6020 911300	Adecuación y mejora locales: accesibilidad	1.860
C00000 C0000 6050 911300	Mobiliario y equipamiento oficina	18.000
C00000 C0000 6060 911300	Equipos y material informático	38.333
C00000 C0000 6091 911300	Evolución web corporativa	5.392
C00000 C0000 6094 911300	Evolución canal información y denuncias	23.092
	Capítulo 6	**86.677**

	TOTAL GASTOS	**644.360**

INGRESOS

CAPITULO 4

C00000 C0000 4100 911300	Transferencias corrientes de la Administración de la Comunidad Foral	557.683
	Capítulo 4	**557.683**

ÍNDICE

CAPITULO 7

C00000 C0000 7100 911300	Transferencias de capital de la Administración de la Comunidad Foral	86.677
	Capítulo 7	**86.677**
	TOTAL INGRESOS	**644.360**

ÍNDICE

OFICINA DE BUENAS PRÁCTICAS Y ANTICORRUPCIÓN DE LA COMUNIDAD FORAL DE NAVARRA

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO PARA EL AÑO 2023

MEMORIA JUSTIFICATIVA

Por Ley Foral 7/1018, de 17 de mayo, se crea la Oficina de Buenas Prácticas y Anticorrupción de la Comunidad Foral de Navarra, en adelante la Oficina, y su objeto es prevenir e investigar posibles casos de corrupción, fomentar las buenas prácticas e impulsar la integridad y la ética pública en las Administraciones y en el Sector Público de Navarra.

De conformidad con lo previsto en el artículo 43 de la Ley Foral 7/2018, la Oficina debe disponer de los recursos económicos necesarios y adecuados para el cumplimiento eficaz de las funciones que tiene asignadas. La dotación económica necesaria para su funcionamiento constituirá una partida con denominación específica en los Presupuestos Generales de Navarra.

La Ley Foral 7/2018 articula la Oficina en torno a cuatro grandes principios, que constituyen sus ejes de actuación: la prevención, la investigación, la evaluación y la protección.

La prevención.

La Ley Foral destaca la función de prevención y, dentro de la misma, encomienda a la Oficina, las actividades de detección de riesgos, la formación, la sensibilización en materia de lucha contra el fraude y la corrupción y la elaboración de un nuevo Código Ético y de Conducta para los miembros del Gobierno, altos cargos, personal eventual, personal directivo de las entidades que integran el sector público y cargos electos, código que será aprobado por el Parlamento de Navarra con rango de Ley Foral.

Le encomienda, asimismo, la gestión del Registro de Actividades e Intereses y la verificación de la información aportada en las correspondientes declaraciones.

La investigación.

La investigación de eventuales conflictos de interés y de supuestos de fraude, corrupción y malas prácticas integran la función de investigación. Así, la Oficina realizará el seguimiento y verificación de la ejecución de los encargos a entes instrumentales, los contratos adjudicados y de las subvenciones concedidas por los sujetos incluidos en su ámbito de actuación. El personal de la Oficina que tenga atribuida esta función de investigación ostenta la condición de autoridad pública.

La evaluación.

La función de evaluación comprende tareas de control, seguimiento y evaluación de la eficacia de las medidas de prevención y lucha contra el fraude y la corrupción y de las medidas de fomento de las buenas prácticas, a fin de garantizar los máximos niveles de integridad, honestidad y transparencia en los procedimientos de contratación pública, encargos a entes instrumentales, concesión de subvenciones, procesos de toma de decisiones, prestación de los servicios públicos,

planificación y gestión eficiente de los bienes y recursos públicos, Los informes de evaluación tendrán el contenido previsto en el artículo 8 de la Ley Foral 7/2018.

La Ley Foral 7/2018 establece expresamente que las funciones de la Oficina se ejercerán sin perjuicio de las que correspondan a la Cámara de Comptos y al Defensor del Pueblo de Navarra. Además, la Oficina les remitirá copia de todos sus informes y antes del 31 de enero de cada año les comunicará su plan de actuación para evitar duplicidades o interferencias, cooperando en todo momento con los otros órganos de control.

La gestión del canal de denuncias y la protección de las personas denunciantes.

La Ley Foral atribuye a la Oficina la gestión del canal de denuncias y la función de protección de las personas denunciantes de eventuales casos de corrupción y malas prácticas. El buzón o canal de denuncias se está construyendo según los requisitos establecidos en la Directiva (UE) 2019/1937, de 23 de octubre, relativa a la protección de las personas que informen sobre infracciones del Derecho de la Unión, teniendo en cuenta, asimismo, lo dispuesto en el proyecto de ley estatal reguladora de la protección de las personas que informe sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción, de transposición de dicha Directiva. Asimismo, se deberán admitir denuncias verbales y denuncias anónimas.

La puesta en marcha del canal de denuncias requiere que la Oficina cuente con personal cualificado que garantice el cumplimiento riguroso del procedimiento establecido en la Ley Foral 7/2018, incluida la protección de la persona denunciante conforme a lo dispuesto en la Directiva (UE) 2019/1937, de 23 de octubre, así como el correcto ejercicio de la potestad sancionadora regulada en el Título VI de la Ley Foral 7/2018. Se deberá garantizar el cumplimiento del deber de confidencialidad y el correcto tratamiento de los datos de carácter personal, respetando siempre la presunción de inocencia y el derecho de defensa de las personas denunciadas.

Las medidas de protección del denunciante van desde medidas de información y asesoramiento completo e independiente, hasta medidas de asistencia efectiva, psicológica y jurídica, incluida la representación y defensa en juicio, dependiendo de la gravedad de las represalias.

Funciones de coordinación en materia de supervisión y regulación de la contratación.

Además de las funciones señaladas, la Disposición Adicional Segunda de la Ley Foral 7/2018 atribuye a la Oficina funciones de coordinación en materia de supervisión y regulación de la contratación, en concreto, las funciones que los apartados 6, 7 y 8 del artículo 332 de la Ley de Contratos del Sector Público atribuyen a la Oficina Independiente de Regulación y Supervisión de la Contratación (OIRESCON), añadiendo que será el órgano de la Comunidad Foral de Navarra a tales efectos. Asimismo, la Disposición Adicional Tercera prevé expresamente que una Sección de la Oficina realice las funciones que el artículo 333 de la Ley de Contratos del Sector Público atribuye a la Oficina Nacional de Evaluación, esto es, el análisis de la sostenibilidad financiera de los contratos de concesión de obras y concesión de servicios y la emisión los informes preceptivos a que se refiere dicho artículo 333 LCSP.

Regulación de la actividad de lobbies

La Disposición Transitoria Primera de la Ley Foral 7/2018 prevé la aprobación de una nueva regulación de la actividad de los lobbies y su código de conducta, así como la creación de su Registro.

Planes de Medidas Antifraude

En relación con el cumplimiento de los Planes de Medidas Antifraude aprobados por los Departamentos del Gobierno de Navarra en el marco de la Orden HFP/1030/2021 de 29 de septiembre, por la que se configura el sistema de gestión del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia, la Oficina tiene atribuidas funciones de identificación de riesgos, detección de conductas inapropiadas o establecimiento de tipologías de fraude, la determinación de si se trata de una situación puntual o es fruto de una debilidad o deficiencia del sistema y, por tanto, si la corrección de la situación se circunscribe al fraude detectado o si deben articularse medidas preventivas adicionales, la formulación de recomendaciones, etc y todas ellas son actuaciones que entran dentro de las actuaciones preventivas señaladas como obligatorias por la Orden HFP/1030/2021. Asimismo, está previsto que la Oficina realice la evaluación de la eficacia de las medidas de prevención, que son aspectos que deben incluirse en el Plan de Medidas Antifraude, junto con la formación en ética pública.

La Oficina será la encargada de elaborar un nuevo Código Ético y de Conducta. La existencia de ese Código, que debe ser aprobado por el Parlamento de Navarra con rango de Ley Foral, es otro requisito del Plan de Medidas Antifraude.

El artículo 6 de la Orden HFP/1030/2021, de 29 de septiembre, establece las medidas a adoptar por los órganos gestores cuando las situaciones detectadas de fraude afecten a proyectos financiados con el Mecanismo de Transformación y Resiliencia, sin perjuicio de la comunicación a la Oficina y el inicio del procedimiento de investigación establecido en la Ley Foral 7/2018, adoptándose las medidas oportunas. En este sentido, la colaboración entre los órganos gestores y la Oficina dotará de mayor eficacia al Plan de Medidas Antifraude.

Conclusión

La Oficina de Buenas Prácticas y Anticorrupción de la Comunidad Foral ha de contar con los medios personales y materiales necesarios para desarrollar las importantes funciones que le han sido encomendadas.

Para ello, en el anteproyecto del presupuesto de la Oficina para 2023 se contemplan, además de los medios ordinarios de funcionamiento, dos capítulos fundamentales:

- **Capítulo 1: Personal:**

En materia de personal la Ley Foral 7/2018 contempla los siguientes puestos de trabajo:

1. Los inspectores o inspectoras:

   De conformidad con el artículo 39, son el órgano de investigación e inspección y, en la medida que corresponda, el de prevención.
   Tendrán la consideración de autoridad y estarán sujetos a las mismas causas de incompatibilidad que la dirección de la Oficina.

2. Formador/Asesor:

   Existirá como mínimo un licenciado que será el responsable del área de formación y evaluación de la Oficina. Estará sujeto a las mismas causas de incompatibilidad que la dirección de la Oficina.

3. Otro personal de la Oficina: el personal técnico, administrativo, auxiliar y subalterno que fuese necesario para el desarrollo de sus funciones.

Para la puesta en marcha de la Oficina y cumplir con las previsiones de la Ley Foral 7/2018 en relación con los puestos de trabajo que necesariamente han de existir en la Oficina, se contemplan los siguientes puestos de trabajo:

- 2 puestos de TAP (Rama Jurídica).
- 2 puestos de TAP (Rama Económica)
- 2 puestos de Administrativo/Administrativa.
- 1 puesto de Formador/Asesor

- **Capítulo 6: Inversiones:**

  En 2022 se ha iniciado la construcción de la web de la Oficina y el canal de denuncias. En 2023 se implementará su evolución y se dotará a la Oficina del mobiliario y equipos informáticos necesarios.

Pamplona/Iruña, a 6 de octubre de 2022

LA DIRECTORA

Edurne Eginoa Antxo

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.

Una vez superado ese primer Plan de Ordenación y Reestructuración, el Consejo de Administración de la Sociedad celebrado el 13 de mayo de 2013 aprobó el Plan de Acción 2013-2015 en el que se definieron cinco grandes líneas de actuación o pilares: reestructuración, mejora de costes, venta de activos, refinanciación de la deuda y análisis de venta de participadas y cambios organizativos. Estos objetivos se tradujeron en más de cuarenta acciones implementadas en el periodo definido en el Plan.

Posteriormente, en enero de 2017 se aprobó el Plan de Acción 2016-2019, bajo el que se desarrollaron las siguientes líneas de actuación: mapa de empresas, plan económico sostenible, compras/encomiendas/contratos, plan de comunicación corporativa, código ético y optimización de la gestión de personas.

Una vez superado con éxito el Plan Estratégico 2016-2019, con fecha 28 de junio de 2021 el Consejo de Administración de la Sociedad aprobó el Plan Estratégico 2021-2024 en donde se definieron ocho ejes de actuación:

- 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 2021 de CPEN fueron aprobadas por Decisión del Socio Único, la Administración de la Comunidad Foral de Navarra, el 24 de mayo de 2022.

La información financiera de CPEN como sociedad individual, nos muestra que para el ejercicio 2022 se prevé una pérdida de 23,9 millones de euros, explicada fundamentalmente por unos ingresos por dividendos repartidos por la participada Autopistas de Navarra, S.A. de 16,4 millones de euros y una previsión de deterioro del valor de las inversiones en empresas del grupo y asociadas de 39,2 millones de euros por el fuerte impacto de la venta del Circuito en las perdidas de NICDO. Para el ejercicio 2023, se prevé un beneficio de 1,5 millones de euros, explicada fundamentalmente por una previsión de ingresos por dividendos de 14,3 millones de euros y por una previsión del deterioro del valor de las inversiones en empresas del grupo y asociadas de 11,9 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 2022 como en 2023 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 2022 y 2023 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 23,3 y 14,3 millones de euros, respectivamente y una aportación de capital de Gobierno de Navarra por 9 millones de euros en cada ejercicio.

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 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**466.497.436**	**455.222.086**	**463.925.503**
	I. Inmovilizado intangible.	**21.314**	**20.085**	**20.723**
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	21.314	20.085	20.723
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**182.656**	**173.207**	**145.308**
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	182.656	173.207	145.308
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.	**457.664.147**	**441.479.476**	**452.210.153**
2403, 2404, (2493), (2494), (2933),(2934)	1. Instrumentos de patrimonio.	457.664.147	441.479.476	452.210.153
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.	**8.629.319**	**13.549.319**	**11.549.319**
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.	8.440.000	13.360.000	11.360.000
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**11.685.142**	**8.129.300**	**9.864.279**
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.	**3.390.420**	**3.829.961**	**805.967**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	3.501	3.700	4.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	321.706	446.300	471.000
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	3.065.213	3.379.961	330.967
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.	**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**	**34.962**	**17.481**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**8.259.760**	**4.281.858**	**9.058.311**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	8.259.760	4.281.858	9.058.311
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**478.182.578**	**463.351.386**	**473.789.781**

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**477.998.070**	**463.113.887**	**473.562.889**
	A.1) Fondos propios.	**477.998.070**	**463.113.887**	**473.562.889**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**532.173.000**	**541.173.000**	**550.173.000**
110	**II. Prima de emisión.**	**6.451.611**	**6.451.611**	**6.451.611**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**3.995.705**	**5.250.671**	**5.250.671**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-77.171.907**	**-65.877.212**	**-89.761.396**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**12.549.661**	**-23.884.183**	**1.449.003**
(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.	**14.627**	**14.627**	**6.692**
	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.	**14.627**	**14.627**	**6.692**
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.	14.627	14.627	6.692
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	**169.881**	**222.873**	**220.200**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**3.024**	**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.	3.024		
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.	**166.857**	**190.500**	**220.200**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	81.061	90.000	115.000
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.	85.796	100.500	105.200
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**		**32.373**	
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**478.182.578**	**463.351.386**	**473.789.781**

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**20.816.522**	**17.300.424**	**15.316.618**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	20.816.522	17.300.424	15.316.618
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**	**63.954**	**32.373**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.		63.954	32.373
	6. Gastos de personal.	**-941.283**	**-1.121.227**	**-1.097.019**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-767.436	-888.832	-872.622
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-173.847	-232.396	-224.397
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-472.672**	**-850.204**	**-876.331**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-432.970	-745.278	-876.331
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-39.702	-104.926	0
(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.	**-35.884**	**-55.705**	**-52.760**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-11.347	-12.875	-9.862
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-24.537	-42.830	-42.899
(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.	**-6.817.026**	**-39.221.425**	**-11.873.877**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	-6.817.026	-39.221.425	-11.873.877
(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)	**12.549.657**	**-23.884.183**	**1.449.003**
	12. Ingresos financieros.	**4**	**0**	**0**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	4	0	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	4		
	13. Gastos financieros.	**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).	**4**	**0**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**12.549.661**	**-23.884.183**	**1.449.003**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**12.549.661**	**-23.884.183**	**1.449.003**

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**12.549.661**	**-23.884.183**	**1.449.003**
2. Ajustes del resultado.	**-13.052.358**	**22.923.015**	**-2.422.147**
a) Amortización del inmovilizado (+).	35.884	55.705	52.760
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	7.400.371	39.221.425	11.873.877
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 (+/-).	-583.345		
g) Ingresos financieros (-).	-19.905.268	-16.354.115	-14.348.785
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.	**139.839**	**-54.320**	**-21.127**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	170.103	-124.789	-25.000
c) Otros activos corrientes (+/-).	-34.962	20.615	18.765
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	4.698	49.854	-14.892
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**17.483.327**	**16.039.367**	**17.397.778**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).	19.900.688	16.354.115	14.348.785
c) Cobros de intereses (+).	4.580	0	0
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-2.421.941	-314.748	3.048.994
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**17.120.469**	**15.023.878**	**16.403.507**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-30.505.096**	**-37.939.645**	**-22.627.054**
a) Empresas del grupo y asociadas.	-21.097.000	-29.974.619	-22.604.554
b) Inmovilizado intangible.	-4.455	-11.646	-10.500
c) Inmovilizado material.	-963.641	-33.380	-12.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-8.440.000	-7.920.000	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**7.656.478**	**9.937.865**	**2.000.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.	6.655.889	6.937.865	
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	1.000.589	3.000.000	2.000.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-22.848.618**	**-28.001.780**	**-20.627.054**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**9.000.000**	**9.000.000**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).		9.000.000	9.000.000
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.	**-4.402**	**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	**-4.402**	**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 (-).	-4.402		
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)	**-4.402**	**9.000.000**	**9.000.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-5.732.551**	**-3.977.902**	**4.776.453**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	13.992.311	8.259.760	4.281.858
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	8.259.760	4.281.858	9.058.311

CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**12.549.661**	**-23.884.183**	**1.449.003**
	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)	**12.549.661**	**-23.884.183**	**1.449.003**

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;

- Desarrollo de las políticas de gobierno en materia de vivienda, priorizando las políticas de rehabilitación y la construcción de vivienda de alquiler, con el fin de atender la creciente demanda de este tipo de vivienda a través de edificios sostenibles y energéticamente eficientes.
- Ampliación de la oferta de Bolsa de Alquiler para dar respuesta a la demanda de vivienda de alquiler.
- Gestión 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.
- Desarrollo de un programa de rehabilitación rural para rehabilitar viviendas de propiedad municipal en un programa cofinanciado por Nasuvinsa, ayuntamientos y Gobiernos de Navarra, con el fin de atender la demanda de vivienda de alquiler.

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, seguimiento y evaluación territorial, que viene incorporando 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 2023, 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 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 viviendas nuevas de alquiler, en los mismos términos de eficiencia energética de la primera fase, distribuidas por todo el territorio de Navarra.
3. Desarrollo de la promoción de 178 viviendas VPO en régimen de compraventa en Arrosadía, cuya primera fase (76 viviendas) ya se ha entregado, la segunda (52 viviendas) se encuentra finalizándose y la tercera (50 viviendas) está en construcción.
4. Adquisición de nuevas parcelas residenciales destinadas a la construcción de vivienda VPO en compraventa.
5. Continuación del Plan de Rehabilitación del Parque Propio de edificios de vivienda de alquiler de Nasuvinsa con la rehabilitación de tres edificios.
6. 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.
7. Desarrollo de suelo industrial en diferentes comarcas de la Comunidad Foral: Comarca de Pamplona, Zona Cantábrica, Tierra Estella, Zona Media.
8. Desarrollo de los convenios formalizados para el impulso de suelo industrial local que cuentan con la demanda necesaria para su realización.
9. Desarrollo del Plan de Inversiones del Pirineo, con la rehabilitación de diferentes edificios existentes en la mencionada zona para el desarrollo de actividad económica.

10. Desarrollo de la Central de Calor de la Txantrea que suministrará energía a los edificios del entorno.
11. Inversiones para implantación de empresas en suelos y activos propiedad de Nasuvinsa, de alto valor de innovación y creación de empleo.
12. Inversión y desarrollo de proyectos de carácter energético.
13. Desarrollo del Plan de Rehabilitación Rural de viviendas municipales con destino alquiler.

NASUVINSA posee un elevado patrimonio de viviendas destinadas al alquiler social, cercano al millar. A su vez, gestiona el alquiler 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 la sociedad debe planificar las actuaciones anuales habituales de mantenimiento de los inmuebles y edificios de su propiedad (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 patrimoniales 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 cuenta con financiación externa proveniente del BEI (Banco Europeo de inversiones), para la ejecución de la Fase I del 'Navarra Social Housing' para la construcción de 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 del mencionado Plan.

Igualmente se financiarán externamente, las promociones en régimen de compraventa, que se realicen.

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 aportación del socio único y con fondos propios.

D) PLAN DE INGRESOS:

Por lo que se refiere al Plan de Ingresos para el año 2023, 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 2023 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.

	2022	2023
Venta de existencias y otros ingresos explotación	36.137.628 €	44.286.891 €

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 60-100 viviendas/año, 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.

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 años 2022-2024.
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

Cuentas		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**132.859.882**	**156.521.217**	**202.973.827**
	I. Inmovilizado intangible.	**517.061**	**504.013**	**495.051**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	3.468	3.384	3.301
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	70.189	74.499	82.894
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible	443.404	426.130	408.855
	II. Inmovilizado material	**4.137.257**	**4.113.739**	**4.124.401**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	3.890.166	3.755.345	3.620.525
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	247.091	358.394	503.876
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	0		
	III. Inversiones inmobiliarias.	**126.660.458**	**150.451.866**	**197.063.675**
220, (2920)	1. Terrenos	31.469.174	31.469.174	31.469.174
221, (282), (2921)	2. Construcciones	95.191.284	118.982.692	165.594.501
	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.	**1.534.473**	**1.440.965**	**1.280.067**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	1.186.688	1.098.180	942.282
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	347.785	342.785	337.785
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**10.633**	**10.633**	**10.633**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**177.794.943**	**166.580.020**	**162.276.144**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**134.268.438**	**147.589.849**	**144.500.367**
30, (390)	1. Comerciales.	57.872.463	65.112.087	64.446.369
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	13.419.283	25.837.925	31.725.113
35, (395)	4. Productos terminados.	62.945.896	56.609.541	48.299.090
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	30.796	30.296	29.796
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**12.554.531**	**14.893.859**	**15.519.632**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	8.159.918	9.491.278	10.818.818
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	10.624		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	2.310.521	2.312.521	2.314.521
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	664.671	826.471	908.314
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	1.408.798	2.263.590	1.477.979
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.	**58.970**	**55.970**	**52.970**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	3.781	3.781	3.781
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	55.189	52.189	49.189
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**		**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**30.913.004**	**4.040.342**	**2.203.176**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	30.913.004	4.040.342	2.203.176
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**310.654.824**	**323.101.236**	**365.249.971**

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**247.008.991**	**253.297.137**	**273.775.957**
	A.1) Fondos propios.	**211.967.420**	**213.023.581**	**214.080.802**
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.**	**142.522.014**	**143.632.198**	**143.688.359**
(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.**	**23.195.222**	**24.195.222**	**25.195.222**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**1.110.184**	**56.161**	**57.221**
(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.**	**35.041.571**	**40.273.556**	**59.695.155**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**38.087.103**	**45.555.878**	**59.963.822**
	I. Provisiones a largo plazo	**9.193.064**	**10.645.858**	**3.719.408**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	9.193.064	10.645.858	3.719.408
	II. Deudas a largo plazo.	**22.290.865**	**31.543.305**	**56.073.372**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	18.166.221	27.419.661	53.171.424
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	4.124.644	4.123.644	2.901.947
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**6.500.000**	**3.250.000**	**0**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	103.174	116.714	171.042
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**25.558.731**	**24.248.221**	**31.510.193**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**7.724.054**	**6.710.189**	**11.790.702**
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	7.724.054	6.710.189	11.790.702
	III. Deudas a corto plazo.	**4.188.268**	**5.521.839**	**9.412.872**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	1.202.860	3.908.180	7.836.834
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	2.985.408	1.613.659	1.576.038
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.**	**1.791.497**	**3.250.000**	**3.250.000**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**11.598.197**	**8.509.478**	**6.799.905**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	2.756.672	2.755.672	2.754.672
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	107.449	102.449	97.449
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	1.119	0	0
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	2.956.889	306.679	301.679
438	7. Anticipos de clientes.	5.776.068	5.344.677	3.646.104
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**256.715**	**256.715**	**256.715**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**310.654.825**	**323.101.236**	**365.249.972**

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**41.667.786**	**30.754.485**	**40.489.079**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	25.628.629	13.396.230	20.789.657
705	b) Prestaciones de servicios	16.039.157	17.358.255	19.699.422
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**9.672.549**	**4.116.508**	**-2.423.264**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**12.951.243**	**27.470.846**	**51.327.680**
	4. Aprovisionamientos.	**-48.957.679**	**-50.678.857**	**-75.561.125**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-2.910.237	-486.767	0
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-15.681.738	-500.370	-985.813
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-31.822.398	-49.593.672	-74.617.527
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	1.456.694	-98.049	42.215
	5. Otros ingresos de explotación.	**4.160.578**	**5.383.142**	**3.797.812**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	166.575	295.675	20.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	3.994.003	5.087.467	3.777.812
	6. Gastos de personal.	**-7.016.988**	**-7.802.840**	**-7.832.232**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-5.379.511	-5.954.356	-5.970.059
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-1.637.477	-1.848.484	-1.862.173
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-7.090.297**	**-5.702.921**	**-5.186.189**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-5.203.934	-5.551.921	-5.985.189
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-34.866	-101.000	-101.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-1.830.634	-50.000	900.000
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-20.864	0	0
	8. Amortización de inmovilizado.	**-5.152.682**	**-3.881.455**	**-4.125.528**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-39.513	-43.048	-38.963
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-272.802	-228.517	-199.338
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-4.840.368	-3.609.890	-3.887.227
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**2.384.507**	**694.807**	**959.231**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**191.241**	**157.324**	**0**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-1.348.417**	**71.081**	**31.845**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	-659.600	0	0
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	-688.817	71.081	31.845
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**1.461.840**	**582.122**	**1.477.309**
	12. Ingresos financieros.	**983**	**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.	983	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.	983	0	0
	13. Gastos financieros.	**-351.138**	**-525.910**	**-1.420.037**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-127.833	-76.644	-39.000
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-223.305	-449.267	-1.381.037
(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).	**-350.154**	**-525.910**	**-1.420.037**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**1.111.686**	**56.212**	**57.273**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-1.502**	**-51**	**-52**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**1.110.184**	**56.161**	**57.221**

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**1.111.686**	**56.212**	**57.273**
2. Ajustes del resultado.	**5.775.316**	**3.473.257**	**3.583.553**
a) Amortización del inmovilizado (+).	5.152.682	3.881.455	4.125.528
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	2.321.302	-10.895	-20.936
c) Variación de provisiones (+/-).	-165.241	-157.324	-950.000
d) Imputación de subvenciones (-)	-2.384.507	-694.807	-959.231
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	688.817	-71.081	-31.845
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-983	0	0
h) Gastos financieros (+).	351.138	525.910	1.420.037
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	-187.892	0	0
3. Cambios en el capital corriente.	**5.712.800**	**-18.748.569**	**-770.482**
a) Existencias (+/-).	6.331.198	-13.261.016	3.159.918
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-1.620.836	-2.877.144	-1.325.388
c) Otros activos corrientes (+/-).	-13.790	500	500
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	1.016.227	-3.207.164	-1.709.573
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).		596.255	-895.938
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-563.604**	**-78.070**	**-807.094**
a) Pagos de intereses (-).	-409.533	-565.835	-1.456.658
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	983	0	0
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-155.054	487.765	649.564
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**12.036.198**	**-15.297.170**	**2.063.250**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-14.346.349**	**-27.705.846**	**-51.567.680**
a) Empresas del grupo y asociadas.	0		
b) Inmovilizado intangible.	-53.415	-30.000	-30.000
c) Inmovilizado material.	-30.350	-205.000	-210.000
d) Inversiones inmobiliarias.	-14.262.584	-27.470.846	-51.327.680
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**287.363**	**237.138**	**1.024.387**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.	265.212	140.630	860.489
e) Otros activos financieros.	22.151	96.508	163.898
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-14.058.986**	**-27.468.708**	**-50.543.294**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**3.827.558**	**6.940.333**	**21.435.157**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	1.700.000	1.000.000	1.000.000
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 (+).	2.127.558	5.940.333	20.435.157
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**9.682.376**	**8.952.883**	**25.207.721**
a) Emisión	**15.000.000**	**13.000.000**	**33.426.977**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).	15.000.000	13.000.000	33.426.977
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-5.317.624**	**-4.047.117**	**-8.219.257**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-1.438.461	-1.041.240	-3.746.560
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-1.962.052	-1.673.052	-3.250.000
4. Otras deudas (-).	-1.917.111	-1.332.824	-1.222.697
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**13.509.934**	**15.893.217**	**46.642.877**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**11.487.146**	**-26.872.662**	**-1.837.166**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	19.425.858	30.913.004	4.040.342
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	30.913.004	4.040.342	2.203.176

NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**1.110.184**	**56.161**	**57.221**
	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.**	**2.127.558**	**5.940.333**	**20.435.157**
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**	**-5.957**	**-16.633**	**-57.218**
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**2.121.601**	**5.923.701**	**20.377.938**
	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.**	**-2.384.507**	**-694.807**	**-959.231**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**4.070**	**3.092**	**2.891**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-2.380.437**	**-691.715**	**-956.340**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**851.347**	**5.288.146**	**19.478.819**

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.U.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El año 2023 se presenta muy negativo, debido a la inestabilidad geopolítica por la guerra que va a repercutir negativamente en los altos precios del gas, incluso pudiendo llegar a tener problemas de abastecimiento en un contexto europeo.
Con esta perspectiva enfocamos los presupuestos siendo prudentes por el precio del gas, por la particularidad del mercado energético que está continuamente en revisión y también por la inestabilidad del escenario del tejido empresarial actual.
No obstante, Ciudad Agroalimentaria de Tudela, S.L. (CAT) seguirá alineada con la economía verde en cuanto a sostenibilidad y eficiencia energética.
Pese a la fuerte inestabilidad económica, el ejercicio 2022 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. En este contexto destacar el Proyecto de Hidrogeno Verde en CAT.

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, ha comenzado a poner en marcha en 2022 una serie de acciones surgidas de los estudios realizados en 2020, 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.

También, en la línea de apuesta por un crecimiento sostenible económico, medioambiental y social CAT sigue trabajando 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, 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 significativo respecto a 2022 por los altos precios de gas y electricidad 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 los precios en 2023 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 2022, que esperamos se trasformen en ventas, motivo por el que para este 2023, podríamos estimar 15.000m2 en ventas inmobiliarias. Estos nuevos proyectos tienen retrasos por la coyuntura actual.

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 por 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 y maquinaria del Centro de Infraestructuras Comunes (CIC): 400.000 €.
- Licitación de la ampliación de la primera fase de naves (5 naves), y comienzo de la construcción (Se espera la finalización en 2023): 2.500.000 €.

- 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, sobre todo en la actualización y ampliación de la CIC.

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.

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 mejorará el 2022, pero sobre todo por los altos precios de gas y electricidad, también por 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 2023 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. Como agente dinamizador del sector, promover la realización de jornadas, encuentros y presentaciones en el Centro de Negocios.
4. Colaboración con CEIN a través de viveros agro, Centros Tecnológicos, etc.

5. Estudiar la participación en proyectos de temáticas de eficiencia energética, energías renovables, economía circular, bien de manera individual o en colaboración con otras organizaciones.
6. Plan de mejora de las instalaciones.
7. Transformar, si fuese necesario, parte de la capacidad instalada como reserva en capacidad productiva primaria.
8. Estudiar y analizar la capacidad actual del suministro de la CIC junto con las futuras demandas de empresas que necesiten suministros energéticos.
9. Promover la transformación digital.

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**31.801.474**	**36.361.896**	**30.924.044**
	I. Inmovilizado intangible.	**1.904**	**1.014**	**124**
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	1.904	1.014	124
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**20.602.017**	**19.820.217**	**19.333.255**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	5.828.993	5.705.493	5.581.993
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	14.686.484	14.055.522	13.692.060
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	86.540	59.202	59.202
	III. Inversiones inmobiliarias.	**9.983.776**	**9.533.776**	**11.583.776**
220, (2920)	1. Terrenos	3.744.294	3.744.294	3.744.294
221, (282), (2921)	2. Construcciones	6.239.482	5.789.482	7.839.482
	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.	**1.213.777**	**7.006.889**	**6.889**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	206.888	0	0
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	1.006.889	7.006.889	6.889
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**24.913.460**	**28.898.485**	**30.685.496**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**12.114.712**	**13.002.131**	**11.016.862**
30, (390)	1. Comerciales.	12.114.712	13.002.131	11.016.862
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.	**1.856.006**	**3.923.229**	**2.540.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.786.928	3.851.895	2.000.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	1.044	3.300	0
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	68.034	68.034	0
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente			90.000
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.			450.000
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.	**36.776**	**3.232.917**	**9.000.000**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	36.776	232.917	
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.		3.000.000	9.000.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**10.905.966**	**8.740.208**	**8.128.634**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	10.905.966	8.740.208	8.128.634
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**56.714.934**	**65.260.381**	**61.609.540**

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**52.904.315**	**59.959.329**	**58.057.039**
	A.1) Fondos propios.	**52.904.315**	**59.959.329**	**58.057.039**
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**	**332.707**	**1.038.208**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-10.679.817**	**-8.123.402**	**-1.773.889**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**51.300.000**	**51.300.000**	**51.300.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**2.840.461**	**7.055.014**	**-1.902.290**
(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.	**75.839**	**76.084**	**76.084**
	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.	**75.839**	**76.084**	**76.084**
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.	75.839	76.084	76.084
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	**3.734.780**	**5.224.968**	**3.476.417**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**1.905.590**	**2.793.009**	**1.385.990**
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	1.905.590	2.793.009	1.385.990
	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.	**1.829.190**	**2.431.959**	**2.090.427**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	1.474.682	1.500.000	2.000.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	32	5.182	0
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.	107.177	386.350	0
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	165.072	457.600	7.600
438	7. Anticipos de clientes.	82.227	82.827	82.827
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**56.714.934**	**65.260.381**	**61.609.540**

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**12.487.443**	**20.091.035**	**21.487.561**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	11.808.342	**19.497.802**	**20.828.419**
705	b) Prestaciones de servicios	679.101	593.233	659.142
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.	**-4.181.142**	**-6.098.835**	**-18.652.349**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	774.425	1.943.977	-66.155
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-5.111.642	-7.977.535	-18.732.154
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-13.533	-65.277	-34.940
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	169.608	0	180.900
	5. Otros ingresos de explotación.	**367.006**	**999.492**	**753.955**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	54.268	59.287	60.960
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	312.738	940.205	692.995
	6. Gastos de personal.	**-154.347**	**-180.165**	**-189.359**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-115.567	-134.897	-141.675
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-38.780	-45.268	-47.684
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-4.068.537**	**-5.947.435**	**-3.990.219**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-1.885.979	-3.065.502	-2.514.975
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-335.745	-88.924	-89.254
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	58.777	0	
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-1.905.590	-2.793.009	-1.385.990
	8. Amortización de inmovilizado.	**-1.421.095**	**-1.337.852**	**-1.337.852**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-13.175	-890	-890
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-959.489	-886.962	-886.962
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-448.431	-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)	**3.029.328**	**7.526.240**	**-1.928.263**
	12. Ingresos financieros.	**2.114**	**3.124**	**25.973**
	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.	2.114	3.124	25.973
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	2.114	3.124	25.973
	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**		
766, 773, 775, 796, 797, 798, 799				
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**2.114**	**3.124**	**25.973**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**3.031.442**	**7.529.364**	**-1.902.290**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-190.981**	**-474.350**	
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**2.840.461**	**7.055.014**	**-1.902.290**

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**3.031.442**	**7.529.364**	**-1.902.290**
2. Ajustes del resultado.	**2.839.418**	**3.187.532**	**1.823.974**
a) Amortización del inmovilizado (+).	1.421.095	1.337.852	1.337.852
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	-169.608		-180.900
c) Variación de provisiones (+/-).	1.905.590	2.793.009	1.385.990
d) Imputación de subvenciones (-)	-312.738	-940.205	-692.995
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-2.114	-3.124	-25.973
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	-2.807		
3. Cambios en el capital corriente.	**-414.708**	**-3.707.095**	**1.520.175**
a) Existencias (+/-).	-774.425	-1.852.804	-114.745
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-520.494	-2.067.223	1.292.988
c) Otros activos corrientes (+/-).	15.000	-22.909	0
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	862.312	235.596	341.932
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	0		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	2.899	245	0
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**76.025**	**-107.173**	**-386.350**
a) Pagos de intereses (-).	0		
b) Cobros de dividendos (+).	0		
c) Cobros de intereses (+).	3	4	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	76.022	-107.177	-386.350
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**5.532.177**	**6.902.628**	**1.055.509**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-1.264.694**	**-9.105.162**	**-2.900.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-236.266	-105.162	-2.900.000
d) Inversiones inmobiliarias.	-28.428	0	
e) Otros activos financieros.	-1.000.000	-9.000.000	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**36.776**	**36.776**	**1.232.917**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	36.776	36.776	1.232.917
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-1.227.918**	**-9.068.386**	**-1.667.083**
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)	**4.304.259**	**-2.165.758**	**-611.574**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	6.601.707	10.905.966	8.740.208
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	10.905.966	8.740.208	8.128.634

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**2.840.461**	**7.055.014**	**-1.902.290**
	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.**	**312.738**	**940.205**	**692.995**
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**	**-87.567**	**-263.257**	**-194.039**
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**225.171**	**676.948**	**498.956**
	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.**	**-312.738**	**-940.205**	**-692.995**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**87.567**	**263.257**	**194.039**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-225.171**	**-676.948**	**-498.956**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**2.840.461**	**7.055.014**	**-1.902.290**

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 2023 continuará enmarcado 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 vino dada fundamentalmente por dos motivos:

1. **Pacto Verde Europeo** 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 Objetivos Estratégicos para cada Eje del Plan. 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.

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) INVERSIONES:

En 2022 se van a realizar inversiones por un importe de 298.315 euros. De dicho importe, 150.000 euros están destinados a la mejora de las instalaciones de fincas, 145.974 euros a la actualización de la flota de vehículos y el resto a la adquisición equipos de información. Las inversiones previstas para 2023 ascienden a 390.000 euros. De dicho importe, 150.000 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 60.000 euros a la adquisición de equipos y desarrollo de aplicaciones informáticas 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 2023 que se mantiene el importe de la subvención de capital prevista para 2022.

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 2023 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 2022.

En cuanto a los ingresos de terceros, no se aprecia variación significativa respecto a las cifras de 2022 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 concretaron en 2021 en el Plan Estratégico 2021-2024, 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".*

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

Las tablas inferiores muestran los proyectos estratégicos del Plan Estratégico 2021-2024 para cada uno de los cuatro Ejes. Durante 2022 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. El grado de ejecución de los proyectos estratégicos de estos ejes es del 70%, destacando la finalización de la revisión de los servicios de contabilidad, la certificación en bienestar animal, el servicio de asesoramiento ecológico, asesoramiento EERR, Agenda de Innovación, la revisión del asesoramiento agrícola, así como el Plan de Comunicación Externa. Como hito del año destaca la firma de la Cátedra INTIA-UPNA en febrero de 2022.



Durante 2023 se finalizarán los proyectos de los Ejes 1 y 3 relacionados con el servicio a jóvenes, las metodologías de transferencia interna y externa, así como la revisión continua de servicios.

En cuanto al Eje 4, en 2022 y con la incorporación de una persona técnica en RRHH se ha puesto en marcha el Plan de RRHH y se ha creado la Asociación de ex trabajadores de INTIA. Durante 2023 se impulsarán los proyectos de gestión interna, principalmente la digitalización de servicios y la implantación de compras en el ERP y se comenzará con la revisión del sistema de gestión.

En base al carácter instrumental de la Sociedad, en 2023 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 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**3.727.681**	**3.601.269**	**3.562.616**
	I. Inmovilizado intangible.	**49.375**	**30.270**	**8.851**
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	49.375	30.270	8.851
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**3.604.227**	**3.496.919**	**3.479.685**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	1.974.515	1.913.209	1.851.903
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.629.712	1.583.710	1.627.782
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	**15.585.576**	**14.217.461**	**13.322.789**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**224.384**	**224.384**	**224.384**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	32.130	32.130	32.130
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.	192.254	192.254	192.254
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**5.695.085**	**5.266.268**	**4.400.254**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	807.728	754.291	697.487
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	594.151	608.585	512.974
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	4.162.931	3.901.603	3.189.793
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	130.274	1.789	
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**2.889.559**	**2.799.559**	**2.683.440**
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.	2.889.559	2.799.559	2.683.440
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**1.066.145**	**993.631**	**909.393**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	909.236	909.393	909.393
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.	156.908	84.238	
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**51.784**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**5.658.618**	**4.933.619**	**5.105.318**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	5.658.618	4.933.619	5.105.318
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**19.313.257**	**17.818.730**	**16.885.405**

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

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**3.635.337**	**2.436.618**	**1.873.174**
	A.1) Fondos propios.	**1.946.199**	**775.501**	**240.079**
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.**	**-6.992.219**	**-7.286.231**	**-8.456.930**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**4.205.000**	**4.205.000**	**4.205.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-294.012**	**-1.170.699**	**-535.422**
(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.**	**1.689.138**	**1.661.117**	**1.633.095**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**7.458.308**	**7.817.767**	**7.689.954**
	I. Provisiones a largo plazo	**292.893**	**568.987**	**715.844**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	292.893	568.987	715.844
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**27.349**	**27.349**	**27.349**
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.	27.349	27.349	27.349
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.**	**7.138.066**	**7.221.431**	**6.946.761**
	C) PASIVO CORRIENTE	**8.219.612**	**7.564.345**	**7.322.277**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**276.052**	**32.825**	**37.339**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	276.052	32.825	37.339
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**5.193.578**	**4.495.993**	**4.217.073**
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.	5.193.578	4.495.993	4.217.073
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**	**960.631**	**960.631**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**1.032.372**	**1.196.996**	**1.239.014**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	341.908	455.265	436.528
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	60.437	61.670	82.424
41	3. Acreedores varios.	15.458	21.777	21.777
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	827		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	613.743	658.284	698.285
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**729.794**	**877.900**	**868.220**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**19.313.257**	**17.818.730**	**16.885.405**

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**6.490.198**	**7.103.699**	**7.277.406**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	299.914	323.359	307.359
705	b) Prestaciones de servicios	6.190.284	6.780.340	6.970.047
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**-1.895**	**0**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**-553.856**	**-563.899**	**-623.945**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-191.400	-199.362	-172.946
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-156.938	-163.775	-192.237
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-205.518	-200.762	-258.762
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.		0	0
	5. Otros ingresos de explotación.	**8.038.462**	**7.758.033**	**8.152.588**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.		10.417	17.495
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	8.038.462	7.747.616	8.135.093
	6. Gastos de personal.	**-10.412.288**	**-10.563.400**	**-10.755.116**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-7.809.088	-7.873.750	-7.920.481
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-2.603.200	-2.689.650	-2.834.635
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.		0	0
	7. Otros gastos de explotación.	**-3.383.760**	**-4.453.908**	**-4.138.782**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-3.357.711	-4.434.080	-4.122.017
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-15.573	-19.828	-16.765
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-10.476	0	0
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.		0	0
	8. Amortización de inmovilizado.	**-397.258**	**-424.729**	**-428.653**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-35.131	-20.904	-21.419
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-362.127	-403.825	-407.234
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias		0	0
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**166.846**	**178.021**	**178.021**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**0**	**0**	**0**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-14.878**	**15.000**	**15.000**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.		0	0
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	-14.878	15.000	15.000
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-68.428**	**-951.183**	**-323.481**
	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.		0	0
7602, 7603	a2) En terceros.		0	0
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	6	0	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.		0	0
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	6	0	0
	13. Gastos financieros.	**-225.590**	**-219.516**	**-211.941**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.		0	0
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-225.590	-219.516	-211.941
(660)	c) Por actualización de provisiones.		0	0
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**	**0**	**0**
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**0**	**0**	**0**
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-225.584**	**-219.516**	**-211.941**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-294.012**	**-1.170.699**	**-535.422**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**		**0**	**0**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-294.012**	**-1.170.699**	**-535.422**

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-294.012**	**-1.170.699**	**-535.422**
2. Ajustes del resultado.	**776.228**	**489.089**	**603.944**
a) Amortización del inmovilizado (+).	397.258	424.729	428.653
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	10.476		
c) Variación de provisiones (+/-).	320.814	32.865	151.371
d) Imputación de subvenciones (-)	-166.846	-178.021	-178.021
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-11.057	-10.000	-10.000
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	0		
g) Ingresos financieros (-).	-6		
h) Gastos financieros (+).	225.590	219.516	211.941
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-571.295**	**897.958**	**401.939**
a) Existencias (+/-).	4.515		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-296.323	428.818	866.014
c) Otros activos corrientes (+/-).	-335.109	141.784	116.119
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-597.845	164.623	42.018
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-365.869	79.371	-347.541
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	1.019.336	83.362	-274.671
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**6**	**0**	**0**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	6	0	0
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-89.074**	**216.348**	**470.461**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-662.198**	**-298.315**	**-390.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-1.689	-1.798	0
c) Inmovilizado material.	-659.509	-296.517	-390.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-1.000	0	0
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**11.057**	**82.514**	**94.238**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	11.057	10.000	10.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		72.514	84.238
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-651.141**	**-215.801**	**-295.762**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**172.658**	**150.000**	**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 (+).	172.658	150.000	150.000
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**292.588**	**-875.546**	**-153.000**
a) Emisión	**292.588**	**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 (+).	292.588	0	0
b) Devolución y amortización de	**0**	**-875.546**	**-153.000**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).		-875.546	-153.000
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**465.246**	**-725.546**	**-3.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-274.968**	**-724.999**	**171.699**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	5.933.587	5.658.618	4.933.619
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	5.658.618	4.933.619	5.105.318

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-294.012**	**-1.170.699**	**-535.422**
	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.**	**172.658**	**150.000**	**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)	**172.658**	**150.000**	**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.**	**-166.846**	**-178.021**	**-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)	**-166.846**	**-178.021**	**-178.021**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-288.200**	**-1.198.720**	**-563.443**

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 2023-2025 y de acuerdo a la ratificación para 2023 de los encargos previstos para dicho ejercicio.

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

- Participación en proyectos europeos en virtud de las propuestas concedidas en la actualidad a la Sociedad dentro del programa LIFE.

B) INVERSIONES:

Las inversiones en inmovilizado que se presupuestan para 2023 corresponden más del 50% a instalaciones de climatización y equipos para la ejecución de trabajos de muestreo, un 35% mantenemos la renovación de la flota de vehículos, y un 15% resto de inmovilizado, principalmente reposición de equipos informáticos y licencias informáticas. El total de las inversiones se estima en 225.000 euros

C) FINANCIACIÓN:

Las inversiones serán financiadas mediante autofinanciación, con tesorería propia. Para evitar tensiones de tesorería se contempla financiación externa, con cancelación de las líneas de crédito que se precisen antes del 31/12/2023

D) PLAN DE INGRESOS:

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

INGRESOS PROCEDENTES DE GOBIERNO DE NAVARRA Y EEPP		
TOTAL ENCARGOS GN	6.814.876,57	78,15%
TOTAL SUBVENCIONES GN	355.522,07	4,08%
EMPRESAS PUBLICAS	337.921,00	3,88%
COMETIDOS CONFIADOS POR GN	537.030,49	6,16%
TOTAL INGRESOS PROCEDENTES GdN	8.045.350,13	92,26%
OTROS INGRESOS		
TOTAL SUBVENCIONES UE	499.179,37	5,72%
OTRAS ACTIVIDADES PRIVADAS Y ENTES PBCOS	175.644,50	2,01%
TOTAL OTROS INGRESOS	674.823,87	7,74%
TOTAL INGRESOS	***8.720.174,00***	

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 han sido las líneas donde se ha presentado la empresa. En 2023 entrará en vigor el nuevo Programa POCTEFA (2021-2027), al que la empresa participará.

El Programa Operativo de POCTEFA mantiene líneas prioritarias acordes con el objeto social de GAN: En el nuevo programa se ha realizado un análisis de necesidades del territorio y se han identificado los retos ambientales que el programa quiere hacer frente:

1. Conservar y poner en valor la biodiversidad y recursos naturales a través de enfoques comunes para la gestión de los espacios y las especies."

2. Prevenir y mitigar los efectos del cambio climático en el territorio.

3. Desarrollar la economía circular y neutra en carbono y contribuir al Pacto Verde Europeo.

4. Prevenir y gestionar los riesgos de desastres naturales con una perspectiva de cooperación transfronteriza.

Por otro lado, se mantiene la participación en proyectos dentro del Programa LIFE, en proyectos plurianuales ya en marcha:

- ✓ ***LIFE NADAPTA*****:** Proyecto integrado de adaptación al cambio climático
- ✓ ***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.

En la convocatoria de 2021 del programa LIFE, GAN se integró en un consorcio para participar mediante concurrencia competitiva con un proyecto para la MEJORA ECOLÓGICA DE LA RED FLUVIAL NATURA 2000 EN EL GOLFO DE BIZKAIA, el cual ha sido adjudicado, siendo GAN el socio coordinador con 13 entidades. Los datos del proyecto son:

- ✓ ***LIFE KANTAURIBAI:*** Cuyo objetivo es la mejora del estado de conservación de las especies y los hábitats vinculados al ecosistema fluvial en los ríos y afluentes que desembocan en el Golfo de Vizcaya, en 5 cuencas hidrográficas de 3 regiones pertenecientes a 2 países (España y Francia): Oria y Urumea (Navarra y Guipúzcoa), La Nive y La Nivelle (Navarra y Aquitania) y Bidasoa (compartido por las 3 regiones

Se están preparando además 2 nuevos proyectos LIFE relacionados con la conservación de la biodiversidad

OTROS INGRESOS

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 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 con financiación europea en el ámbito medioambiental.
4. La realización de trabajos, proyectos y estudios relacionados con la planificación, protección, desarrollo y gestión del patrimonio forestal en Navarra.
5. 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.
6. Contribuir al trabajo de otros entes públicos en los temas ambientales y apoyarse en ellos para actividades concretas.
7. Contribuir a las medidas de las políticas de mitigación y adaptación al cambio climático
8. Mantener y reforzar el papel de la empresa como generador de datos e información ambiental y su validación y análisis.
9. Mejorar la organización interna, la planificación del trabajo y la colaboración entre áreas.
10. Contribuir al desarrollo de la Agenda de Economía circular en Navarra.

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 suelos, residuos, hidrología y vertidos.
15. Apoyo a la Oficina de Prevención de Residuos del Gobierno de Navarra
16. Apoyar el desarrollo de la Agenda Forestal de Navarra
17. Apoyar el desarrollo del uso de la biomasa
18. 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 2023, de acuerdo a los objetivos programados y en participación de diferentes proyectos europeos, todo ello en base a las líneas de gestión para el citado año y en virtud de las cifras globales adelantadas por los Departamentos del Gobierno de Navarra, de acuerdo a los objetivos para 2023.

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**1.701.419**	**1.748.964**	**1.771.161**
	I. Inmovilizado intangible.	**29.408**	**21.515**	**14.585**
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	29.408	21.515	14.585
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**1.671.520**	**1.726.958**	**1.756.085**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	1.266.802	1.228.087	1.189.372
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	404.718	498.871	566.713
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	**3.732.570**	**4.302.575**	**3.889.683**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**877.038**	**876.883**	**876.883**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	876.883	876.883	876.883
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	155		
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**1.892.155**	**2.452.092**	**2.112.200**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.277.698	1.300.000	1.100.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	596.034	1.152.092	1.012.200
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.	18.423		
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.	**963.377**	**973.600**	**900.600**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	963.377	973.600	900.600
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**5.433.989**	**6.051.539**	**5.660.844**

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**3.757.067**	**3.792.025**	**3.804.588**
	A.1) Fondos propios.	**3.651.231**	**3.686.189**	**3.698.752**
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.**	**954.478**	**1.044.297**	**1.079.255**
(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**	**89.819**	**34.958**	**12.563**
(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.	**2.366**	**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.	**2.366**	**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.	2.366	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	**1.674.556**	**2.257.148**	**1.853.890**
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.	**114.340**	**180.000**	**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.	114.340	180.000	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.	**1.202.233**	**1.692.148**	**1.363.890**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	711.325	749.148	750.890
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	35.692	38.000	38.000
41	3. Acreedores varios.	-35		
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	-197		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	290.789	285.000	285.000
438	7. Anticipos de clientes.	164.659	620.000	290.000
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**357.982**	**385.000**	**390.000**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**5.433.989**	**6.051.539**	**5.660.844**

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**7.054.412**	**7.297.877**	**7.851.473**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	47.711	40.688	40.688
705	b) Prestaciones de servicios	7.006.701	7.257.189	7.810.785
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.	**-2.384.788**	**-2.451.325**	**-2.741.981**
(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.	1.401		
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-2.386.189	-2.451.325	-2.741.981
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**898.874**	**867.099**	**868.701**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	18.416	14.000	14.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	880.458	853.099	854.701
	6. Gastos de personal.	**-4.886.551**	**-5.041.078**	**-5.303.189**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-3.726.799	-3.816.803	-4.018.111
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-1.159.752	-1.224.275	-1.285.078
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-446.433**	**-473.560**	**-457.638**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-445.060	-469.060	-453.138
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	926	-4.500	-4.500
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-2.299		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-165.193**	**-192.455**	**-202.803**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-13.993	-12.893	-11.930
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-151.200	-179.562	-190.873
(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.	**20.274**	**30.000**	**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	20.274	30.000	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**90.595**	**36.558**	**14.563**
	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.	**-776**	**-1.600**	**-2.000**
(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.	-776	-1.600	-2.000
(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).	**-776**	**-1.600**	**-2.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**89.819**	**34.958**	**12.563**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**89.819**	**34.958**	**12.563**

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**89.819**	**34.958**	**12.563**
2. Ajustes del resultado.	**143.340**	**194.055**	**204.803**
a) Amortización del inmovilizado (+).	165.193	192.455	202.803
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-22.629		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).			
h) Gastos financieros (+).	776	1.600	2.000
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**488.396**	**-42.850**	**16.634**
a) Existencias (+/-).	-1.231	155	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	304.888	-559.937	339.892
c) Otros activos corrientes (+/-).	0		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-9.887	489.914	-328.258
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	197.338	27.018	5.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	-2.712		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-776**	**-1.600**	**-2.000**
a) Pagos de intereses (-).	-776	-1.600	-2.000
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)	**720.779**	**184.563**	**232.000**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-180.783**	**-240.000**	**-225.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-4.680	-5.000	-5.000
c) Inmovilizado material.	-176.103	-235.000	-220.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**24.281**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	24.281		
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)	**-156.502**	**-240.000**	**-225.000**
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.	**-5.427**	**65.660**	**-80.000**
a) Emisión	**0**	**73.096**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).		73.096	
b) Devolución y amortización de	**-5.427**	**-7.436**	**-80.000**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).	-5.427	-7.436	-80.000
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-5.427**	**65.660**	**-80.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**558.850,00**	**10.223**	**-73.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	404.527	963.377	973.600
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	963.377	973.600	900.600

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**89.819**	**34.958**	**12.563**
	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)	**89.819**	**34.958**	**12.563**

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 2023 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:

Ejecución de obras	14.377	5.658		20.035
Operación y Mantenimiento	12.829	7.519		20.348
Dotación Fondo de Reposición			4.703	4.703
Plan control vertidos industriales	268	605		873
Estructuras de gestión	2.573	2.427		5.000
Canon de control de vertido			1.300	1.300
Total	**30.047**	**16.209**	**4.703**	**52.258**

C) FINANCIACIÓN:

	Cooperación	Gestión Directa	Común	Total
Canon de Saneamiento			33.499	33.499
Aplicación Fondo de Reposición	3.282	1.569		4.851
Aportación Fondos Europeos	581			581
Aportaciones externas	15			15
Total	**3.878**	**1.569**	**33.499**	**38.946**
Resultado del Plan 2023				**-13.312**

NOTAS EXPLICATIVAS:

- El resultado previsto en el ejercicio 2023 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 de Saneamiento en Alta (integrado en el Plan Director del Ciclo Integral del Agua de Uso Urbano).
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.

Además de ello, NILSA colabora con el Departamento de Cohesión Territorial del Gobierno de Navarra en el desarrollo e implantación del Plan Director del Ciclo Integral del Agua de Uso Urbano (abastecimiento y saneamiento).

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 2023 y culminación de las actuaciones abiertas de planes anteriores.

b) Acciones:

- Promoción obras de depuración.

Destaca en este programa la inversión a realizar en la EDAR de Tudela consistente, por una parte, en una importante reforma de la actual depuradora y, por otra, en la ampliación de la misma para la instalación de una planta centralizada de fangos. Esta última es la primera fase de una inversión de mayor alcance que continuará en los próximos ejercicios.

Otras actuaciones son las obras para la dotación de depuración biológica en Ezkurra y Arboniés (Romanzado), así como la remodelación de la EDAR de Etxalar y la renovación del emisario de Ribaforada. Se incluye también una partida para actuaciones menores en numerosas instalaciones gestionadas por NILSA.

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.

En cuanto a las obras a promover en régimen de gestión directa, en el ámbito de la Mancomunidad Comarca Pamplona destaca la promoción del emisario entre Tiebas y Beriain. Esta entidad culminará también la depuración en Bidaurreta, Ciriza y Echarri, así como actuaciones en Zariquiegui y Ubani y en la EDAR de Arazuri.

Por su parte, la Mancomunidad de Montejurra promoverá las obras de depuración en Mendaza, Ubago y Grocin, así como actuaciones menores en varias plantas.

PROYECTOS A PROMOVER	IMPORTE MILES €	FINANCIACIÓN
COOPERACIÓN		
Tudela. Remodelación y ampliación EDAR. Tratamiento de fangos.	10.646	Obra nueva y Fondo de Reposición
Ezkurra. Depuración	442	Obra nueva
Etxalar. Remodelación EDAR.	400	Obra nueva y Fondo de Reposición
Bajo Ebro. Renovación emisario Ribaforada.	390	Fondo de Reposición
Arboniés (Romanzado). Depuración.	263	Obra nueva
Instalación de paneles solares varias plantas	236	Obra nueva
Actuaciones menores en varias EDAR	2.000	Fondo de Reposición
TOTAL COOPERACIÓN	***14.377***	
GESTIÓN DIRECTA		
Mancomunidad Comarca Pamplona		
Tiebas-Beriain. Emisario.	2.260	Obra nueva
Bidaurreta-Ciriza-Echarri. Emisario y depuración II	827	Obra nueva
EDAR Arazuri. Renovación desbaste pretratamiento.	500	Fondo de Reposición
Zariquiergui. Emisario	308	Obra nueva
EDAR Arazuri. Digestor primario II	245	Obra nueva
Ubani. Depuración	230	Obra nueva
EDAR Arazuri. Actuaciones varias	500	Fondo de Reposición
Mancomunidad de Montejurra		
Mendaza. Depuración	376	Fondo de Reposición
Ubago. Depuración	142	Fondo de Reposición
Grocin. Depuración	120	Fondo de Reposición
Actuaciones menores en varias EDAR	150	Fondo de Reposición
TOTAL GESTIÓN DIRECTA	***5.658***	
TOTAL INVERSIONES	***20.035***	

- Operación y mantenimiento de más de ciento cincuenta instalaciones de tratamiento de aguas residuales y de más de quinientas micro estaciones de depuración. El presupuesto asciende a 20.348 miles de euros. Esta partida se ha visto afectada por el importante aumento del coste de la energía eléctrica, así como por el incremento de la partida de asistencia a la operación y mantenimiento de las instalaciones.

- 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 2021, la previsión actualizada para 2022, así como la información obtenida del seguimiento individualizado de empresas calificadas como grandes vertedoras.

La recaudación del ejercicio 2021 ascendió a 33,2 millones de euros. La previsión actualizada para 2022 se establece en 32,5 millones de euros. Para 2023, y tras seis años sin variación en las tarifas del canon, se plantea un aumento tanto en la tarifa doméstica como en la no doméstica. El importante aumento de costes experimentado ya en este ejercicio, así como la programación a medio y largo plazo del Plan de Saneamiento en Alta explican esta necesidad. Con ello, la recaudación prevista para 2023 asciende a 33,5 millones de euros.

- 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 2023 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 118 miles de euros.

Por último, el programa Retos Colaboración Magnyfos (magnesio y fósforo) aporta 15 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 (85 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 2023 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 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**10.596.188,94**	**11.645.847**	**14.667.809**
	I. Inmovilizado intangible.	**195.560**	**339.006**	**350.403**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	1.653	0	0
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	193.907	339.006	350.403
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**861.691**	**895.244**	**829.574**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	622.566	584.224	545.945
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	239.125	311.020	283.630
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.	**9.538.938**	**10.411.598**	**13.487.831**
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.	9.538.938	10.411.598	13.487.831
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**22.604.235,99**	**20.212.907**	**19.468.133**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**4.902.096**	**6.221.894**	**8.444.135**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	3.732.956	4.671.894	7.644.135
35, (395)	4. Productos terminados.	1.169.141	1.550.000	800.000
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**7.064.905**	**8.162.133**	**8.361.900**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	342.833	962.163	1.651.790
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.		4.389	4.389
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	6.722.072	7.195.581	6.705.722
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.	**35.072**	**41.292**	**41.292**
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.	35.072	41.292	41.292
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**8.374**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**10.593.789**	**5.787.588**	**2.620.806**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	10.593.789	5.787.588	2.620.806
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**33.200.425**	**31.858.754**	**34.135.942**

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
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.	**24.239.424**	**22.941.124**	**22.892.001**
	I. Provisiones a largo plazo	**23.628.250**	**22.241.124**	**22.092.001**
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.	23.628.250	22.241.124	22.092.001
	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.**	**611.174**	700.000	800.000
	C) PASIVO CORRIENTE	**8.059.066**	**8.015.695**	**10.342.005**
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.	**1.753.355**	**100.806**	**100.806**
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.	1.753.355	100.806	100.806
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.	**6.305.711**	**7.914.889**	**10.241.199**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	357.281	486.530	987.595
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	16.833		
41	3. Acreedores varios.	1.456.272	1.624.223	1.456.669
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	3.090	2.800	2.800
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	181.313	279.442	150.000
438	7. Anticipos de clientes.	4.290.922	5.521.894	7.644.135
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**33.200.425**	**31.858.754**	**34.135.941**

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**14.315.124**	**21.338.619**	**26.094.999**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	1.838.465	**4.357.089**	**7.841.855**
705	b) Prestaciones de servicios	12.476.659	16.981.531	18.253.144
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**2.550.572**	**1.319.798**	**2.222.241**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**-12.989.777**	**-18.606.168**	**-23.717.053**
(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.	-12.989.777	-18.606.168	-23.717.053
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**3.585**	**0**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	323		
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	3.262		
	6. Gastos de personal.	**-3.066.047**	**-3.254.427**	**-3.541.486**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.363.269	-2.491.933	-2.708.029
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-702.778	-762.494	-833.457
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-600.946**	**-741.312**	**-803.429**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-599.156	-739.612	-801.729
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-1.790	-1.700	-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.	**-216.643**	**-199.658**	**-255.272**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-90.367	-78.366	-113.602
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-126.276	-121.292	-141.670
(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.	**4.132**	**143.147**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	4.132	143.147	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**0**	**0**	**0**
	12. Ingresos financieros.	**1.984**	**1.028**	**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.	1.984	1.028	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.	1.984	1.028	
	13. Gastos financieros.	**-1.984**	**-1.028**	**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.	-1.984	-1.028	
(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**

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
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.	**212.511**	**199.658**	**255.272**
a) Amortización del inmovilizado (+).	216.643	199.658	255.272
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-4.132		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-1.984	-1.028	
h) Gastos financieros (+).	1.984	1.028	
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**3.410.392**	**-2.970.435**	**-12.721.053**
a) Existencias (+/-).	-2.550.572	-1.319.798	-2.222.241
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	660.933	-1.097.228	-199.767
c) Otros activos corrientes (+/-).	-2.397	8.374	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	2.787.755	1.609.178	2.326.310
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-213.026		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	2.727.698	-2.170.960	-12.625.356
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**0**	**0**	**0**
a) Pagos de intereses (-).	-1.984	-1.028	
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	1.984	1.028	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**3.622.903**	**-2.770.777**	**-12.465.782**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-9.671.890**	**-382.876**	**9.299.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-73.193	-221.811	-125.000
c) Inmovilizado material.	-94.619	-154.845	-76.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-9.504.078	-6.220	9.500.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**4.133**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	4.133		
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)	**-9.667.757**	**-382.876**	**9.299.000**
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.	**42.072**	**-1.652.549**	**0**
a) Emisión	**42.072**	**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 (+).	42.072		
b) Devolución y amortización de	**0**	**-1.652.549**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).		-1.652.549	
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)	**42.072**	**-1.652.549**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-6.002.782**	**-4.806.201**	**-3.166.782**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	16.596.571	10.593.789	5.787.588
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	10.593.789	5.787.588	2.620.806

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
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**

NAVARRA IMPULSA 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 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:

Se plantea continuar con un programa de inversiones acorde a las necesidades que las infraestructuras requieren para su correcto funcionamiento y requisitos de seguridad, valoradas en 1,5 MM€.

En al año 2022, tras un proceso público de recepción de ofertas al que concurrieron 6 candidatos, se ha formalizado la venta de Circuito de Navarra en un precio de 7 millones de euros a la empresa MSV, por lo que en 2022 se reflejan en el balance las pérdidas por venta de inmovilizado.

C) FINANCIACIÓN:

El cobro de la venta de Circuito se producirá en los años 2023 y 2024. En 2023 se utilizará el importe recibido para cancelar totalmente el crédito utilizado para la financiación de la construcción del Circuito.

NICDO requerirá financiación del socio único (CPEN) para acometer las inversiones recogidas en el punto anterior, para cubrir el déficit operativo y para completar la cancelación total del crédito utilizado para la financiación de la construcción del Circuito.

D) PLAN DE INGRESOS:

INGRESOS ACTIVIDAD PROPIA:	6,300 MEUR
OTROS INGRESOS	0,150 MEUR
SUBVENCIONES GDN y Otros	3,540 MEUR
TOTAL:	**9,990 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. Proyectar la imagen del Navarra al exterior a través de la organización de grandes eventos.

4. 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:

Seguimiento y desarrollo del Plan Director

Organización de eventos culturales, deportivos, congresuales o de ocio de repercusión internacional.

Reforzar la marca NICDO a todos los niveles: empleados, locales, nacionales e internacionales.

Aportar nuestra experiencia y conocimiento a organizaciones, instituciones, organismos y empresas.

Apoyar a los Departamentos del Gobierno de Navarra y de CPEN en las actividades y contratos programa.

b) Acciones:

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.

Desarrollar equipos multidisciplinares para la búsqueda y captación de eventos de gran formato o de ámbitos nacionales o internacionales.

Desarrollar estrategias de comunicación exterior e interior para el desarrollo de la marca NICDO.

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.

Realizar estudios de impacto económico.

NAVARRA IMPULSA CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**71.071.606**	**30.445.528**	**28.802.613**
	I. Inmovilizado intangible.	**698.288**	**461.317**	**199.730**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones	590.922	337.816	84.710
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	5.925	2.236	1.837
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	101.441	121.265	113.183
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**68.653.979**	**28.279.335**	**26.898.007**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	59.080.005	23.831.062	22.329.458
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	9.568.974	4.448.273	4.568.549
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	5.000		
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (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.	**1.719.339**	**1.704.876**	**1.704.876**
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	1.714.463	1.700.000	1.700.000
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	**4.894.279**	**10.700.898**	**7.218.625**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**16.997**	**8.397**	**8.397**
30, (390)	1. Comerciales.	16.997	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.	**2.441.809**	**8.720.000**	**5.230.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.796.996	8.700.000	5.200.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	4.225		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	298.332		
460, 544	4. Personal.	238		
4.709	5. Activos por impuesto corriente	47.518	20.000	30.000
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	294.500		
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**	**105.690**	**100.000**	**100.000**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**2.249.783**	**1.792.501**	**1.800.228**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	2.249.783	1.792.501	1.800.228
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**75.965.885**	**41.146.426**	**36.021.238**

NAVARRA IMPULSA CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**64.849.368**	**33.557.753**	**32.459.838**
	A.1) Fondos propios.	**63.718.082**	**32.548.988**	**31.573.594**
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.**	**-52.988.364**	**-59.319.199**	**-97.962.912**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**40.410.781**	**47.885.400**	**52.489.954**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-6.330.835**	**-38.643.713**	**-5.579.948**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**	**0**	**0**	**0**
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros 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.**	**1.131.286**	**1.008.765**	**886.244**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**4.046.460**	**1.340.511**	**8.400**
	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.	**4.046.460**	**1.340.511**	**8.400**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	4.038.060	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	**7.070.057**	**6.248.162**	**3.553.000**
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.	**4.056.425**	**3.725.162**	**1.030.000**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	2.698.372	2.695.162	0
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	1.358.053	1.030.000	1.030.000
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.	**2.240.099**	**1.923.000**	**1.923.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	1.098.009	900.000	900.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	82.376	70.000	70.000
41	3. Acreedores varios.	925.163	800.000	800.000
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.	114.413	128.000	128.000
438	7. Anticipos de clientes.	20.138	25.000	25.000
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**773.533**	**600.000**	**600.000**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**75.965.885**	**41.146.426**	**36.021.238**

NAVARRA IMPULSA CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**6.683.901**	**7.115.295**	**6.061.205**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	4.099.378	5.351.255	4.243.165
705	b) Prestaciones de servicios	2.584.523	1.764.040	1.818.040
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.**	**162.058**	**150.000**	**150.000**
	4. Aprovisionamientos.	**-4.288.152**	**-5.656.862**	**-5.081.255**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-33.567	-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.	-4.254.585	-5.648.862	-5.073.255
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**1.917.343**	**3.819.173**	**3.779.173**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.		239.000	239.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	1.917.343	3.580.173	3.540.173
	6. Gastos de personal.	**-3.064.747**	**-3.653.490**	**-3.146.213**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.378.800	-2.798.223	-2.408.010
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-685.947	-855.267	-738.203
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-4.129.756**	**-4.548.735**	**-4.307.464**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-3.941.194	-4.348.735	-4.197.464
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-188.562	-200.000	-110.000
(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.	**-4.093.019**	**-4.251.915**	**-3.142.915**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-254.706	-267.682	-261.587
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-3.838.313	-3.984.233	-2.881.328
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**122.522**	**122.521**	**122.521**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**0**	**0**	**0**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**333.674**	**-31.654.700**	**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	333.674	-31.654.700	0
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-6.356.176**	**-38.558.713**	**-5.564.948**
	12. Ingresos financieros.	**116.055**	**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.	116.055	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.	116.055		
	13. Gastos financieros.	**-90.714**	**-85.000**	**-15.000**
(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.	-90.714	-85.000	-15.000
(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).	**25.341**	**-85.000**	**-15.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-6.330.835**	**-38.643.713**	**-5.579.948**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-6.330.835**	**-38.643.713**	**-5.579.948**

NAVARRA IMPULSA CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-6.330.835**	**-38.643.713**	**-5.579.948**
2. Ajustes del resultado.	**3.945.156**	**35.369.094**	**3.035.394**
a) Amortización del inmovilizado (+).	4.093.019	4.251.915	3.142.915
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-122.522	-122.521	-122.521
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).		31.154.700	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-116.055		
h) Gastos financieros (+).	90.714	85.000	15.000
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**424.612**	**-71.333**	**3.501.189**
a) Existencias (+/-).	3.086	8.600	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-35.695	736.272	3.490.000
c) Otros activos corrientes (+/-).	-33.171	5.690	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	181.584	-317.099	
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	308.808	-504.796	11.189
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**25.341**	**-85.000**	**-15.000**
a) Pagos de intereses (-).	-90.714	-85.000	-15.000
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	116.055		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-1.935.726**	**-3.430.952**	**941.635**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-989.725**	**-1.795.000**	**-1.500.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-37.096	-50.000	
c) Inmovilizado material.	-952.629	-1.745.000	-1.500.000
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)	**-989.725**	**-1.795.000**	**-1.500.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**6.846.492**	**7.474.619**	**4.604.554**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	6.837.000	7.474.619	4.604.554
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 (+).	9.492		
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-2.691.372**	**-2.705.949**	**-4.038.462**
a) Emisión	**936**	**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 (+).	936		
b) Devolución y amortización de	**-2.692.308**	**-2.705.949**	**-4.038.462**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-2.692.308	-2.692.308	-4.038.462
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).		-13.641	
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)	**4.155.120**	**4.768.670**	**566.092**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**1.229.669**	**-457.282**	**7.727**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	1.020.114	2.249.783	1.792.501
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	2.249.783	1.792.501	1.800.228

NAVARRA IMPULSA CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-6.330.835**	**-38.643.713**	**-5.579.948**
	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.**	**9.492**		
(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)	**9.492**	**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.**	**-122.522**	**-122.521**	**-122.521**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-122.522**	**-122.521**	**-122.521**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-6.443.865**	**-38.766.234**	**-5.702.469**

CENTRO NAVARRO DE APRENDIZAJE INTEGRAL, 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 2023 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 2023 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 2023 están previstos encargos desde la Dirección General de Formación Profesional del Departamento de Educación, tales como:

- Encargo de implantación de acciones de lengua extranjera en ciclos bilingües de FP.
- Encargo de Formación modular destinada al reskilling y upskilling de ocupados y desempleados.
- Encargo de Asistencia en el desarrollo y gestión del MRR Acredita C20 I1.
- Encargo para el desarrollo del Plan de control, evaluación y seguimiento de acciones formativas certificables para el empleo en el ámbito de los centros de Formación Profesional de la red educativa pública de la Comunidad Foral de Navarra. Así como de subvenciones para la ejecución de acciones formativas vinculadas a la obtención de certificados de profesionalidad, en la modalidad presencial para centros privados y concertados.

También proveniente del Servicio Navarro de Empleo, en 2022 hemos comenzado una asistencia técnica a las entidades y/o empresas promotoras de Talleres de formación y empleo, siendo un instrumento de apoyo a las mismas en el momento de la preparación de la convocatoria. Esta asistencia técnica se materializará en un Encargo para el año 2023 para el apoyo de los Talleres de Formación y Empleo ya puestos en marcha con la convocatoria.

B) INVERSIONES:

En 2021 la sociedad renovó el equipamiento informático y se estandarizó al modelo corporativo de Gobierno de Navarra. Para 2023 no hay previstas inversiones importantes.

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, hasta el año 2022, los programas English Week (at school y residencial) encargados por el Departamento de Educación, representaban un porcentaje muy importante de la cifra de negocios de la sociedad. Para 2023, con la incorporación de los ingresos de los nuevos encargos previstos de la Dirección General de Formación Profesional del Departamento de Educación, los ingresos de English Week (at school y residencial) representan aproximadamente un 30%. 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 62% de la cifra de negocios de la sociedad. El resto de los ingresos proceden de servicios prestados a Empresas públicas y de cursos de inmersión no residenciales en periodos no lectivos (vacaciones de verano y diciembre).

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

- Colaboración permanente con el Departamento de Educación para cubrir sus necesidades.
- 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.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

El objetivo de CNAI a medio plazo es cubrir las necesidades 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, la detección de necesidades formativas y nuevos nichos de empleo, así como la ejecución del plan de control y evaluación y seguimiento de las acciones formativas todo ello en el ámbito de la Formación para el Empleo y bajo la supervisión de la Dirección General de Formación Profesional.

Asimismo, CNAI seguirá colaborando con la Dirección General de Formación Profesional en el desarrollo de aulas bilingües, programando acciones formativas tanto para el alumnado como el profesorado.

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. CNAI 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 APRENDIZAJE INTEGRAL, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**73.389**	**64.354**	**47.941**
	I. Inmovilizado intangible.	**27.902**	**22.978**	**18.054**
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	27.902	22.978	18.054
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**45.487**	**41.376**	**29.887**
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	45.487	41.376	29.887
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	**293.778**	**951.601**	**915.840**
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.	**79.054**	**901.810**	**808.568**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	53.905	877.769	785.008
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	25.149	24.041	23.560
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.	**428**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	428		
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.	**214.295**	**49.791**	**107.272**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	214.295	49.791	107.272
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**367.167**	**1.015.955**	**963.781**

CENTRO NAVARRO DE APRENDIZAJE INTEGRAL, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**133.768**	**142.884**	**161.300**
	A.1) Fondos propios.	**133.768**	**142.884**	**161.300**
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**	**85.973**	**86.885**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**		**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-645.053**	**-618.205**	**-610.001**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**605.000**	**605.000**	**605.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**29.831**	**9.116**	**18.416**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros 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	**233.399**	**873.071**	**802.481**
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.	**1.473**	**1.284**	**1.356**
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.	1.473	1.284	1.356
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**156.573**	**849.848**	**778.757**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	85.859	41.662	29.013
41	3. Acreedores varios.	23.856	747.171	672.449
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	2.732		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	44.126	61.015	77.295
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**75.353**	**21.939**	**22.368**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**367.167**	**1.015.955**	**963.781**

CENTRO NAVARRO DE APRENDIZAJE INTEGRAL, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**940.960**	**3.369.524**	**4.590.965**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	940.960	3.369.524	4.590.965
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.	**-62.740**	**-1.817.697**	**-1.953.307**
(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.	-62.740	-1.817.697	-1.953.307
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**1.423**	**0**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	1.423		
	6. Gastos de personal.	**-785.361**	**-1.232.308**	**-2.258.349**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-599.133	-940.128	-1.722.895
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-186.228	-292.180	-535.454
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-72.540**	**-293.990**	**-344.480**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-72.408	-293.804	-344.294
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-132	-186	-186
(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.	**-6.113**	**-16.413**	**-16.413**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-3.622	-4.924	-4.924
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-2.491	-11.489	-11.489
(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.	**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)	**29.831**	**9.116**	**18.416**
	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.**			
(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).	**0**	**0**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**29.831**	**9.116**	**18.416**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**29.831**	**9.116**	**18.416**

CENTRO NAVARRO DE APRENDIZAJE INTEGRAL, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**29.831**	**9.116**	**18.416**
2. Ajustes del resultado.	**-8.089**	**16.413**	**16.413**
a) Amortización del inmovilizado (+).	6.113	16.413	16.413
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	-14.202		
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.	**95.952**	**-182.894**	**22.580**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-2.250	-822.755	93.242
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	56.089	693.275	-71.091
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	27.911	-53.414	429
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	14.202		
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)	**117.694**	**-157.365**	**57.409**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-57.365**	**-6.950**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-15.918		
c) Inmovilizado material.	-41.186	-7.378	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-261	428	
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)	**-57.365**	**-6.950**	**0**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**60.000**	**0**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	60.000		
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**1.095**	**-189**	**72**
a) Emisión	**1.095**	**0**	**72**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).	1.095		72
b) Devolución y amortización de	**0**	**-189**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).		-189	
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)	**61.095**	**-189**	**72**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**121.424**	**-164.504**	**57.481**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	92.871	214.295	49.791
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	214.295	49.791	107.272

CENTRO NAVARRO DE APRENDIZAJE INTEGRAL, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**29.831**	**9.116**	**18.416**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros 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)	**29.831**	**9.116**	**18.416**

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 2023 siguen enfocadas a 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 2023 va a continuar 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 han ido llevando a la aparición de nuevos trabajos y proyectos. De la misma manera, podrían concretarse nuevos encargos relacionados con dichos fondos, así como con la puesta en marcha de la sede física del DIH o Polo de Innovación Digital. Esta circunstancia introduciría modificaciones en los presupuestos presentados.

En la actividad habitual, las inversiones relacionadas con actuaciones previstas en el Plan Director de Banda Ancha II han seguido perdiendo importancia, aunque se recibirán encargos relacionados con los REACT para ciertas actuaciones a ejecutar, principalmente durante 2023. Por otra parte, 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 continúa en un momento de gran dinamismo con dinámicas en las estrategias de los operadores que les siguen llevando 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. A esto, se une el resurgido interés de los fondos de inversión en activos físicos, tras unos años primando los activos intangibles. Al mismo tiempo, será necesario continuar realizando actuaciones con el objetivo de que el despliegue de redes 5G en la región se desarrolle de manera propicia.

Merece la pena resaltar la volatilidad del mercado eléctrico y la incertidumbre ante la subida de precios de los últimos meses, unido a los contratos firmados con los operadores, de no corregirse, tendrá un impacto en el resultado final.

En otro orden de cosas, la actividad del centro de supercomputación continuará creciendo debido a la creciente adopción de la Inteligencia Artificial y la Ciencia de Datos por parte de diferentes agentes en toda la cadena de valor, y se colaborará en las acciones relacionadas con el programa Quantum Spain cómo nodo integrante del mismo.

Por su parte, el Centro de Secuenciación Genómica cuenta cada vez con más proyectos de investigación en cartera que contarán con sus servicios y, estará inmerso en el programa nacional para la estrategia de medicina personalizada y el proyecto Beyond 1 Million Genomes (B1MG), dónde

España se ha comprometido a secuenciar 50.000 genomas humanos antes de su finalización. De la misma forma, la colaboración con el SNS y la participación en la estrategia regional de medicina personalizada se concretará en un mayor volumen de los servicios prestados.

En el ámbito de la digitalización, la mencionada iniciativa para la creación de la sede física del polo de innovación digital y su ya aprobada integración en la red europea EDIH, contará con Nasertic como un agente importante, tanto en la implantación y gestión de infraestructuras tecnológicas, como en la prestación de los servicios.
A su vez, se ejecutará la ampliación del CPD de la calle Orkoien por encargo de la Dirección General de Telecomunicaciones y Digitalización.

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

B) INVERSIONES:

INVERSIONES	CIERRRE 31/12/2021	PREVISIÓN 31/12/2022	PRESUPUESTO 31/12/2023
Mainframe hardware		1.447.920	
Mainframe software		2.798.192	
Instalaciones generales		36.843	
Instalaciones y equipos TIC	596.054	492.961	400.000
Mobiliario		38.568	
Equipamiento laboratorio	14.805	128.000	160.000
Elementos de transporte	34.575	10.648	
Equipamiento HPC Secuenciación		92.980	140.000
TOTAL	**645.434**	**5.046.112**	**700.000**

C) FINANCIACIÓN:

Las inversiones relacionadas con el Mainframe se financian con IBM a cuatro años. El resto de las inversiones se financian con recursos propios.

D) PLAN DE INGRESOS:

En los presupuestos del ejercicio 2023 se prevé un incremento de los ingresos totales con respecto a la previsión de cierre de 2022. Esto se debe principalmente al impacto de los nuevos proyectos y trabajos relacionados con los fondos Next Generation EU, que, en cualquier caso, están a la espera de irse concretando y ejecutando.

Por otra parte, se prevé una reducción del margen de beneficio en el servicio de housing con operadores en Centros de Telecomunicaciones para los ejercicios 2022 y 2023 debido al incremento sustancial del costo de electricidad que contractualmente no ha sido posible repercutir a los operadores.

Por último, 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 que se espera compensar con un incremento en los ingresos provenientes del Centro de Secuenciación.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Como objetivos estratégicos a medio plazo podemos enumerar:

1. Seguir creciendo 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. Colaborar con la DGTD y Tracasa en el proyecto de Oficina del Dato de Navarra.
5. Incrementar la colaboración con los agentes privados en la extensión de sus servicios a toda la geografía navarra favoreciendo la vertebración del territorio.
6. Colaborar en la tracción del Polo de Innovación Digital y su implantación física.
7. Continuar promoviendo 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.
8. 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.
9. Seguir optimizando 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.
10. Dinamizar la estrategia de Medicina Personalizada de Navarra y la participación de Navarra en las estrategias nacional y europea.
11. 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, High Performance Computing (HPC), inteligencia artificial y digitalización.
12. Continuar evolucionando en la mejora de las competencias tanto técnicas como transversales de las personas que componen Nasertic.
13. Implementar medidas de manera proactiva para la creación de una cultura de confianza y de realimentación continua en la organización.

14. 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 2023, tenemos:

1. Aumento de la provisión de servicios desde el Centro de Secuenciación de Nasertic, ampliándolos al trabajo en campos adicionales al de la medicina personalizada y la microbiología (ganadería, agricultura, etc.)
2. Realización de proyectos de IoT con entidades locales y mancomunidades.
3. Aumento de la capacidad del centro de computación y apertura en el servicio para nuevos usuarios.
4. Fomento del uso de la computación cuántica por parte de los agentes del SINAI.
5. Mejora en el uso de herramientas de trabajo colaborativo.
6. Avance en el Sistema de Gestión de la empresa basado en EFQM 2020.
7. Incremento del trabajo por proyectos y grupos de trabajo por temáticas técnicas.
8. Conversaciones para el desarrollo y planes de formación personalizados.
9. Tracción del proceso de digitalización de las sociedades públicas que componen CPEN.

b) Acciones:

Entre las acciones concretas previstas para 2023 para la consecución de los objetivos estarían:

1. Presentación de proyectos relacionados con el centro de secuenciación, IoT y HPC a convocatorias europeas.
2. Lanzamiento de proyectos demostrativos de captación, compartición y explotación de datos.
3. Inversión en nuevo equipamiento de HPC.
4. Acciones divulgativas dentro del programa Quantum Computing.
5. Desarrollo de Teams como herramienta central de trabajo para todas las personas de Nasertic.
6. Desarrollo de procedimientos a partir 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. Conversaciones para el desarrollo, desayunos con dirección y resto de acciones relacionadas con la comunicación y la cultura empresarial.
9. Participación en los grupos de trabajo y en el comité de digitalización de CPEN.

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**6.512.617**	**9.632.461**	**8.333.476**
	I. Inmovilizado intangible.	**47.949**	**2.123.987**	**1.401.833**
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	47.949	2.123.987	1.401.833
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**6.164.488**	**7.208.294**	**6.631.463**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	761.652	765.152	730.335
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	5.402.836	6.443.142	5.901.128
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.	**300.180**	**300.180**	**300.180**
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.	300.000	300.000	300.000
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**0**	**0**	**0**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**8.602.893**	**7.637.825**	**8.336.962**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**149.739**	**149.739**	**158.219**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	149.739	149.739	158.219
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.	**1.573.023**	**1.476.615**	**1.770.607**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	606.275	606.275	743.838
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	870.340	870.340	1.026.769
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.	573	0	0
4.709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	95.835	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.	**475.738**	**475.738**	**475.738**
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.	475.738	475.738	475.738
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**6.404.393**	**5.535.733**	**5.932.398**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	6.404.393	5.535.733	5.932.398
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**15.115.510**	**17.270.286**	**16.670.438**

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**11.767.187**	**12.144.880**	**12.546.937**
	A.1) Fondos propios.	**11.274.801**	**11.677.795**	**12.105.153**
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.**	**4.068.934**	**4.836.928**	**5.239.922**
(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**	**767.994**	**402.994**	**427.358**
(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.**	**492.386**	**467.085**	**441.784**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**191.216**	**2.304.433**	**1.233.066**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**0**	**2.123.056**	**1.061.528**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.		723.960	361.980
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.		1.399.096	699.548
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.**	**191.216**	**181.377**	**171.538**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**		
	C) PASIVO CORRIENTE	**3.157.107**	**2.820.973**	**2.890.435**
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.	**369.977**	**1.061.528**	**1.061.528**
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.		361.980	361.980
(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.	369.977	699.548	699.548
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.	**2.767.365**	**1.759.446**	**1.828.907**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	2.167.027	1.100.000	1.168.111
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	23.203	23.203	0
41	3. Acreedores varios.	106.370	106.370	114.405
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.		59.108	75.627
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	470.765	470.765	470.765
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**19.765**		
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**15.115.510**	**17.270.286**	**16.670.438**

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**18.842.674**	**21.342.036**	**22.939.661**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	18.842.674	21.342.036	22.939.661
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.**			
	4. Aprovisionamientos.	**-9.373.512**	**-11.820.592**	**-13.000.482**
(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.	-1.533.877	-1.498.528	-1.620.738
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-7.839.635	-10.322.064	-11.379.743
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**234.446**	**424.662**	**401.662**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	234.446	424.662	401.662
	6. Gastos de personal.	**-5.245.805**	**-5.943.610**	**-6.230.700**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-4.081.676	-4.590.844	-4.830.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-1.164.129	-1.352.766	-1.400.700
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-1.440.317**	**-1.459.919**	**-1.508.192**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-1.386.491	-1.443.524	-1.491.223
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-23.752	-16.395	-16.969
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-30.074		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-2.008.425**	**-1.926.268**	**-1.998.985**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-743.000	-722.154	-722.154
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-1.265.425	-1.204.114	-1.276.831
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**35.139**	**35.140**	**35.140**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**0**		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-25.354**	**1.320**	**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	-25.354	1.320	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**1.018.846**	**652.769**	**638.104**
	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.	**-31.893**	**-142.650**	**-135.119**
(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.	-31.893	-142.650	-135.119
(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).	**-31.893**	**-142.650**	**-135.119**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**986.953**	**510.119**	**502.985**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-218.959**	**-107.125**	**-75.627**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**767.994**	**402.994**	**427.358**

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**986.953**	**510.119**	**502.985**
2. Ajustes del resultado.	**2.030.533**	**2.032.458**	**2.098.964**
a) Amortización del inmovilizado (+).	2.008.425	1.926.268	1.998.985
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-35.139	-35.140	-35.140
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	25.354	-1.320	0
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).			
h) Gastos financieros (+).	31.893	142.650	135.119
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**1.238.670**	**-1.038.402**	**-308.637**
a) Existencias (+/-).	-1.486	0	-8.480
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-40.176	96.408	-293.992
c) Otros activos corrientes (+/-).	34.929	0	0
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	1.331.359	-1.007.920	69.462
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-85.956	-19.765	0
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).		-107.125	-75.627
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-31.893**	**-142.650**	**-135.119**
a) Pagos de intereses (-).	-31.893	-142.650	-135.119
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)	**4.224.263**	**1.361.525**	**2.158.193**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-595.936**	**-2.230.185**	**-700.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.		-699.548	
c) Inmovilizado material.	-295.936	-1.489.642	-700.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-300.000	-40.995	
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)	**-595.936**	**-2.230.185**	**-700.000**
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.	**-1.206.641**	**0**	**-1.061.528**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-1.206.641**	**0**	**-1.061.528**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).	-1.206.641		-1.061.528
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)	**-1.206.641**	**0**	**-1.061.528**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**2.421.686**	**-868.660**	**396.665**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	3.982.707	6.404.393	5.535.733
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	6.404.393	5.535.733	5.932.398

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**767.994**	**402.994**	**427.358**
	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.**	**229.366**		
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**	**0**		
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**	**-64.222**		
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**165.144**	**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.**	**-35.139**	**-35.140**	**-35.140**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**9.839**	**9.839**	**9.839**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-25.300**	**-25.301**	**-25.301**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**907.838**	**377.693**	**402.057**

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 destacan:

1.- Actividades financiadas con transferencias corrientes procedentes de 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.

- **Dinamización e Innovación Empresarial de nuestra región** fomentando la capacitación de las personas que redundará en la creación de nuevos puestos de trabajo a través de la creación y el crecimiento de empresas innovadoras. El objetivo final consiste en generar empleabilidad y capacitación personal y profesional, que lleve a los participantes a mejorar su capacitación y crear empleo.

  Para ello se desarrollarán dos aceleradores verticales en las áreas digital y de economía verde que tendrán como objetivo capacitar a personas en la acción de emprender, desarrollar conocimiento en el proceso empresarial, crear autoempleo y generar empleo derivado de la contratación de personal para la actividad empresarial.

- **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 con la Dirección General de Turismo, Comercio y Consumo (Servicio de Ordenación y Fomento del Turismo y del Comercio) para trabajar el desarrollo del comercio en el entorno rural.

- Dentro de la Dirección General de Política de Empresa, Proyección Internacional y Trabajo, se realizan los encargos dependientes del Servicio de Proyección Internacional para el seguimiento de las subvenciones para la internacionalización de las empresas navarras y de ejecución del Plan Internacional de Navarra. También se realizarán los encargos para la gestión de los expedientes de subvención en el Servicio de Competitividad y Servicio de Fomento Empresarial.

- Con la Dirección General de Industria, Energía y Proyectos Estratégicos S4, se gestionan las ayudas del Servicio de Ordenación Industrial, Infraestructuras energéticas y Minas, del Servicio de Transición Energética y del Servicio de Proyectos Estratégicos.

B) INVERSIONES:

Se realizarán inversiones menores para en renovación de equipos informáticos, mobiliario y otro inmovilizado por importe global de 29.000 euros.

C) FINANCIACIÓN:

CEIN no tiene endeudamiento con entidades de crédito.

C) PLAN DE INGRESOS:

PRESTACIÓN DE SERVICIOS	**2.030.263**
Encargo SNE	260.961
Encargo DG Industria, Energía y Proyectos Estratégicos S3: I+d+i, Energía y Metrología	516.489
Encargo DG Industria, Energía y Proyectos Estratégicos S3: Comunicación	64.782
Encargo DG Industria, Energía y Proyectos Estratégicos S3: MRR	176.545
Encargo DG Política de Empresa, Proyección Internacional y Trabajo: Fomento Empresarial y Sev. Competitividad	348.375
Encargo Serv. Proyección Internacional: Gestión Ayudas	81.862
Encargo Serv. Proyección Internacional: Captación Talento Internacional	0
Serv. Proyecc. Intern. encargo NAE DIGITAL NEXT Generation	64.348
Encargo Serv. Proyección Internacional:Planes Pais PIN	38.548
Encargo Serv. Proyección Internacional: Cooperación PYMES para su internacionalización	0
Encargo DG Innovación Dpto Universidad, Innovación y Transformación Digital, Servicio I+D+i	117.946
Encargo DG de Turismo, Comercio y Consumo	65.842
Facturación a terceros por prestación de servicios (Empresas del Vivero, Centro de Negocios y alquileres)	294.566
SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN	**1.897.661**
Convenio DG Política de Empresa, Proyección Internacional y Trabajo (Noain y oficina de Pamplona)	650.000
Convenio DG Política de Empresa, Proyección Internacional y Trabajo: LEKAROZ	0
Convenio Desarrollo Económico: DG Industria, Energía y Proyectos Estratégicos S3 REACT (Impulso + Aceleradoras Digital, Energía, Foment. e Interna.)	652.978
Convenio Desarrollo Económico: DG Industria, Energía y Proyectos Estratégicos S3 (Impulso + Aceleradoras Digital, Energía, Foment. e Interna.) SEPT-DICMEBRE	146.260
Convenio DG Innovación Dpto Universidad, Innovación y Transformación Digital: DG Innovación (Aceleradora Salud y P. Iniciate)	165.000
Convenio Medicina Personlizada: DG Industria, Energía y Proyectos Estratégicos S3	100.000
Proyecto Europeo Agro Food Scaleup	43.422
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 o alquiler de espacios, principalmente del edifico de Centro de Negocios.

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 para 2023:

1. Empresas creadas: 130
2. Ratio de conversión proyectos atendidos/empresas creadas: 22,0%
3. Empresas instaladas en los Viveros CEIN: 48
4. Crecimiento del empleo generado por empresas instaladas: 24%.
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 S4 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 nuevo vivero 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 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**444.864**	**335.696**	**289.404**
	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	**444.367**	**335.199**	**288.907**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	24.030	19.224	14.418
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	337.347	315.975	274.489
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	82.990	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			
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	**1.417.297**	**1.618.107**	**1.664.384**
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.	**417.077**	**508.107**	**444.384**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	183.420	212.255	153.144
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	53.773	55.968	55.968
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	179.884	239.884	235.272
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.	**1.000.220**	**1.110.000**	**1.220.000**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	1.000.220	1.110.000	1.220.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**1.862.161**	**1.953.803**	**1.953.788**

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

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**1.502.651**	**1.495.838**	**1.552.344**
	A.1) Fondos propios.	**1.395.750**	**1.476.734**	**1.538.046**
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.**	**79.404**	**101.522**	**109.620**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**		**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-3.442.787**	**-3.243.727**	**-3.170.842**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**2.868.480**	**2.868.480**	**2.868.480**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**221.178**	**80.984**	**61.313**
(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.**	**106.901**	**19.104**	**14.298**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**22.171**	**23.000**	**23.000**
	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.	**22.171**	**23.000**	**23.000**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	22.171	23.000	23.000
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.**	**0**		
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**		
	C) PASIVO CORRIENTE	**337.339**	**434.965**	**378.444**
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.	**13.230**	**15.000**	**15.000**
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.	13.230	15.000	15.000
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.**	**3.707**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**320.402**	**419.965**	**363.444**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	144.273	233.816	236.276
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	12.587	24.113	24.288
41	3. Acreedores varios.	9.130		
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	92		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	154.320	162.036	102.880
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**		
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**1.862.161**	**1.953.803**	**1.953.788**

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**2.364.100**	**2.609.564**	**2.030.263**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	2.364.100	2.609.564	2.030.263
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.	**-356.962**	**-911.595**	**-934.632**
(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.	-356.962	-911.595	-934.632
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**1.101.116**	**1.807.332**	**1.897.661**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	25.235	10.258	0
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	1.075.881	1.797.074	1.897.661
	6. Gastos de personal.	**-2.269.833**	**-2.697.681**	**-2.291.008**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.727.774	-2.072.988	-1.741.209
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-542.059	-624.693	-549.799
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-562.138**	**-661.265**	**-570.485**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-552.459	-652.937	-564.553
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-6.612	-5.932	-5.932
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-3.067	-2.396	
	8. Amortización de inmovilizado.	**-56.335**	**-70.178**	**-75.292**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-141	0	0
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-56.194	-70.178	-75.292
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**4.806**	**87.797**	**4.806**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**0**		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**0**	**-82.991**	**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	-82.991	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**224.754**	**80.983**	**61.313**
	12. Ingresos financieros.	**1.000**	**1**	**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.	1.000	1	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	998		
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	2	1	0
	13. Gastos financieros.	**-4.576**	**0**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-4.576		
(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).	**-3.576**	**1**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**221.178**	**80.984**	**61.313**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**221.178**	**80.984**	**61.313**

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**221.178**	**80.984**	**61.313**
2. Ajustes del resultado.	**55.104**	**65.371**	**70.486**
a) Amortización del inmovilizado (+).	56.335	70.178	75.292
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-4.806	-4.806	-4.806
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-1.001	-1	
h) Gastos financieros (+).	4.576		
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-93.126**	**-47.178**	**-48.767**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-27.400	-144.803	7.755
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-57.872	99.562	-56.522
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-7.854	-1.937	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**60.646**	**54.603**	**55.968**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	1.001		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	50.015	53.773	55.968
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	9.630	830	
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**243.802**	**153.780**	**139.000**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-300.182**	**-44.000**	**-29.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-300.182	-44.000	-29.000
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)	**-300.182**	**-44.000**	**-29.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**82.991**	**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 (+).	82.991		
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-31.503**	**0**	**0**
a) Emisión	**292.491**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).	292.491		
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-323.994**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-323.994		
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)	**51.488**	**0**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-4.892**	**109.780**	**110.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	1.005.112	1.000.220	1.110.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	1.000.220	1.110.000	1.220.000

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**221.178**	**80.984**	**61.313**
	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.**	**82.991**		
(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)	**82.991**	**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.**	**-4.806**	**-87.797**	**-4.806**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-4.806**	**-87.797**	**-4.806**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**299.363**	**-6.813**	**56.507**

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.U.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El ejercicio 2022 es ya el sexto en el que Tracasa Global, este año con su nueva denominación, 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 innovación, la excelencia 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 Global 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 2023 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 2023 no se prevé que existan necesidades de financiación ajena, ni para inversiones ni para circulante.

D) PLAN DE INGRESOS:

Aunque a nivel global los ingresos previstos para 2023 son levemente superiores a los previstos al cierre de 2022, en las ventas por la actividad propia de Trabajos Catastrales se prevé un incremento más significativo. Esto supone que las ventas por integración de Utes se prevé que disminuyan con respecto al año anterior.

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.**

   El mercado de los servicios profesionales en el ámbito TIC, GeoTIC y sectores afines es muy amplio y agrupa diferentes enfoques y modelos de negocio, con una aproximación y naturaleza muy diferentes entre sí.

   En este sentido, Tracasa debe aspirar a construir un modelo de negocio basado en especializaciones de alto valor añadido. Es fundamental enfocar el desarrollo del porfolio de servicios y soluciones, el desarrollo profesional y el ecosistema de aprendizaje hacia un modelo de especialización de alto valor añadido

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

   La complejidad y el creciente nivel de competitividad existente en nuestro sector ponen de manifiesto la dificultad de enfrentarse 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 y organización actual 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**

   Tracasa debe aspirar a generar un 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 de alta cualificación, en generación de actividad económica, en desarrollo del sector TIC y GeoTIC y en impulso de la marca navarra en sus ámbitos de actividad a nivel nacional e internacional

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 estratégicos se articulan 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.

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 2023.

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**1.881.389**	**2.804.000**	**2.772.000**
	I. Inmovilizado intangible.	**91.991**	**62.000**	**40.000**
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	91.991	62.000	40.000
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**659.592**	**616.000**	**603.000**
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	659.592	616.000	603.000
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.	**1.015.000**	**2.015.000**	**2.015.000**
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	2.000.000	2.000.000
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**17.925**	**14.000**	**17.000**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**10.284.299**	**9.289.000**	**9.646.000**
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.	**2.682.446**	**2.070.000**	**2.173.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.787.103	1.634.000	1.807.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	90.676	13.000	
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	700.240	343.000	365.000
460, 544	4. Personal.	114	1.000	1.000
4.709	5. Activos por impuesto corriente	3.628	4.000	
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	100.684	75.000	
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**471.646**	**605.000**	**686.000**
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	471.646	605.000	686.000
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.	**743.514**	**1.722.000**	**739.000**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	740.893	715.000	734.000
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.	2.621	1.007.000	5.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**97.127**	**123.000**	**119.000**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**6.288.566**	**4.768.000**	**5.928.000**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	6.288.566	4.768.000	5.928.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**12.165.687**	**12.093.000**	**12.418.000**

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**10.703.856**	**10.791.000**	**11.045.000**
	A.1) Fondos propios.	**10.703.856**	**10.791.000**	**11.045.000**
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.**	**3.240.908**	**3.558.000**	**3.645.000**
(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**	**316.734**	**87.000**	**254.000**
(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	**1.461.832**	**1.302.000**	**1.373.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**	**0**		
	II. Provisiones a corto plazo.	**46.891**	**29.000**	**31.000**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	33.449	18.000	19.000
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones	13.441	11.000	12.000
	III. Deudas a corto plazo.	**28.788**	**9.000**	**6.000**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	17.412		
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.	11.375	9.000	6.000
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.**	**34.886**	**36.000**	**37.000**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**1.047.467**	**949.000**	**992.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	483.411	315.000	287.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	213.031	209.000	293.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	57.424	116.000	99.000
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			3.000
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	293.602	309.000	310.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**303.800**	**279.000**	**307.000**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**12.165.687**	**12.093.000**	**12.418.000**

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**5.692.580**	**5.247.000**	**5.318.000**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	5.692.580	5.247.000	5.318.000
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.	**-1.780.375**	**-1.313.000**	**-1.093.000**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-78.550	-90.000	-206.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-31.870	-29.000	-33.000
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-1.669.955	-1.194.000	-854.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**798.783**	**841.000**	**1.044.000**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	796.159	767.000	1.021.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	2.624	74.000	23.000
	6. Gastos de personal.	**-3.277.830**	**-3.550.000**	**-3.606.000**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.499.486	-2.663.000	-2.718.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-778.344	-887.000	-888.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-817.564**	**-801.000**	**-1.066.000**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-815.872	-801.000	-1.064.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-966	-1.000	-1.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-725	1.000	-1.000
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-319.492**	**-372.000**	**-361.000**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-59.650	-61.000	-41.000
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-259.842	-311.000	-320.000
(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.**	**0**		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**5.706**	**15.000**	**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	5.706	15.000	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**301.808**	**67.000**	**236.000**
	12. Ingresos financieros.	**24.998**	**24.000**	**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.	24.998	24.000	21.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	901	2.000	1.000
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	24.097	22.000	20.000
	13. Gastos financieros.	**0**	**0**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(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.**	**26**		
(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).	**25.024**	**24.000**	**21.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**326.832**	**91.000**	**257.000**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-10.098**	**-4.000**	**-3.000**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**316.734**	**87.000**	**254.000**

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**326.832**	**91.000**	**257.000**
2. Ajustes del resultado.	**594.636**	**348.000**	**341.000**
a) Amortización del inmovilizado (+).	319.492	372.000	361.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	725	-1.000	1.000
c) Variación de provisiones (+/-).	299.417		
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).		1.000	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-24.998	-24.000	-21.000
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.	**-368.080**	**450.000**	**-46.000**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-295.627	613.000	-103.000
c) Otros activos corrientes (+/-).	261.565	-4.000	-13.000
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-39.955	-99.000	43.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-384.686	-60.000	27.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	90.622		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**24.998**	**24.000**	**15.000**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	24.998	24.000	21.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			-6.000
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**578.386**	**913.000**	**567.000**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-1.306.296**	**-2.906.000**	**-12.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.		-606.000	-686.000
b) Inmovilizado intangible.	-8.447	-31.000	-19.000
c) Inmovilizado material.	-297.849	-269.000	-307.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-1.000.000	-2.000.000	1.000.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**0**	**472.000**	**605.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.		472.000	605.000
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.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-1.306.296**	**-2.434.000**	**593.000**
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)	**-727.911**	**-1.521.000**	**1.160.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	7.016.477	6.289.000	4.768.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	6.288.566	4.768.000	5.928.000

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**316.734**	**87.000**	**254.000**
	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)	**316.734**	**87.000**	**254.000**

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El ejercicio 2022 ha sido el sexto 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 2023 están destinadas a herramientas corporativas que faciliten la gestión de personas en materia de formación, y la gestión de procesos internos relacionados con compras. También se prevé invertir en la construcción de una sala de conferencias ya que no se dispone de ninguna dentro del edificio.

Las inversiones en equipamiento e infraestructuras las realiza Tracasa (Global) 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 2023 no se prevé que existan necesidades de financiación ajena, ni para inversiones ni para circulante.

D) PLAN DE INGRESOS:

Los ingresos previstos para 2023 son superiores a los previstos al cierre de 2022.

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 2023, se continuará con la implantación del sistema Avantius en Euskadi, lo que provocará que la cifra de ventas en clientes del área de Justicia sea superior a años anteriores.

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. **Velar por la estabilidad económica y el crecimiento sostenible**

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

2. **Desarrollar y evolucionar servicios de alto valor añadido para el Gobierno de Navarra**

   Es nuestra prioridad desarrollar las especializaciones y capacidades operativas para prestar servicios de alto valor añadido, eficientes y de calidad en todos aquellos ámbitos en los que el Gobierno de Navarra lo considere oportuno.
   Debemos evolucionar y garantizar estas especializaciones y capacidades en la legislatura actual y, como base, para el desarrollo futuro de la empresa.

3. **Contribuir a la generación de riqueza para nuestra comunidad e impulsar la marca Navarra**

   Queremos contribuir a la generación de riqueza para Navarra e impulsar la marca y la buena imagen de nuestra comunidad, mediante el desarrollo de proyectos y servicios de alto valor añadido en mercados nacionales e internacionales.
   En paralelo, esta presencia en el mercado externo nos brinda la posibilidad de trabajar en un entorno competitivo con exigencias de eficiencia y de calidad, lo que favorece el desarrollo profesional de las personas que forman Tracasa Instrumental, en beneficio del Gobierno de Navarra.

4. **Impulsar la innovación al servicio de Navarra**

   Debemos sumar nuestra actividad en I+D+i a la capacidad de innovación en Navarra, mediante el apoyo, la participación y la colaboración activa en las estrategias y los planes del Gobierno de Navarra y otros agentes, en los que la innovación y la transformación digital juegan un papel destacado.
   Aspiramos a aportar conocimientos, capacidades y nuestra pasión por las nuevas tecnologías en ciencia de datos e inteligencia artificial, como elementos habilitadores en este ámbito.

5. **Fomentar la mejora continua en los modelos de trabajo con el Gobierno de Navarra**

   Debemos dar pasos para consolidar un entorno de trabajo integrador con el Gobierno de Navarra, que posibilite una mayor coordinación en el desarrollo de servicios públicos mediante modelos de relación basados en prácticas ágiles y de mejora continua.

6. **Promover la transformación organizacional y operacional para ser más ágiles y eficientes**

   En un entorno dinámico de negocio en constante evolución queremos promover actuaciones efectivas de transformación que nos permitan el desarrollo de capacidades organizativas y operacionales competitivas y eficientes.
   Las practicas, valores y cultura asociadas a los modelos ágiles de referencia serán la base para estos procesos de transformación en nuestra empresa.

7. **Impulsar el desarrollo y la atracción de talento y la generación de conocimiento al servicio de la administración pública de Navarra**

   Nuestro modelo de servicios se basa en el conocimiento, por lo que las personas y su compromiso son el mayor activo de la empresa. En este sentido, Tracasa Instrumental aspira a la excelencia en el desarrollo de personas, la generación de conocimiento y la atracción de talento. Un objetivo que debe ser compatible con la sostenibilidad de la empresa y la mejor prestación de servicios al Gobierno de Navarra.

8. **Contribuir 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 una de las empresas TIC de referencia en la comunidad, y en coordinación con los agentes de desarrollo económico y tecnológico del Gobierno de Navarra, Tracasa Instrumental debe contribuir al desarrollo del sector TIC en Navarra.

9. Apoyar a nuestra empresa de mercado en el desarrollo de su capacidad competitiva y operativa

Queremos contribuir al fortalecimiento y desarrollo de la capacidad competitiva y operativa de Tracasa, nuestra empresa de mercado.

Debemos apoyar a Tracasa mediante mejoras en el modelo de gobernanza y el desarrollo de políticas y procesos acordes a un marco competitivo de servicios profesionales en el ámbito de las administraciones públicas.

10. Reforzar los valores de compromiso y transparencia como ejes de nuestra cultura de empresa

El compromiso profesional con servicios públicos de calidad y eficientes y la transparencia en todas nuestras actuaciones forman la base del valor que aporta Tracasa Instrumental a Navarra.

En esta legislatura queremos seguir reforzando el desarrollo de estos valores como señas de identidad de nuestra empresa y de las personas que la integran.

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

a) Objetivos:

Durante 2023 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 2023 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 2023.

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**10.768.759**	**11.773.000**	**11.869.000**
	I. Inmovilizado intangible.	**148.007**	**179.000**	**267.000**
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	148.007	179.000	267.000
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**120.575**	**92.000**	**99.000**
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	120.575	92.000	99.000
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.	**9.493.787**	**9.494.000**	**9.494.000**
2403, 2404, (2493), (2494), (2933),(2934)	1. Instrumentos de patrimonio.	9.493.787	9.494.000	9.494.000
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.	**1.005.000**	**2.005.000**	**2.005.000**
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	2.000.000	2.000.000
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**1.390**	**3.000**	**4.000**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**15.981.291**	**16.230.000**	**16.912.000**
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.	**2.587.002**	**2.817.000**	**3.057.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	2.569.892	2.815.000	3.055.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	12.151		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.	3.176	2.000	2.000
4.709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	1.783		
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**1.673.052**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	1.673.052		
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.	**10.734**	**1.037.000**	**38.000**
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.	10.734	1.037.000	38.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**71.476**	**130.000**	**136.000**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**11.639.027**	**12.246.000**	**13.681.000**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	11.639.027	12.246.000	13.681.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**26.750.050**	**28.003.000**	**28.781.000**

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**22.679.135,93**	**23.090.000**	**23.546.000**
	A.1) Fondos propios.	**22.676.543,93**	**23.088.000**	**23.545.000**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**1.003.000,00**	**1.003.000**	**1.003.000**
110	**II. Prima de emisión.**	**19.524.414,32**	**19.524.000**	**19.524.000**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**1.699.146,36**	**2.149.000**	**2.561.000**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**	**0,00**	**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**0,00**	**0**	**0**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**0,00**		
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**449.983,25**	**412.000**	**457.000**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0,00**	**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.**	**2.592,00**	**2.000**	**1.000**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**1.008**	**1.000**	**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.**	**1.008,00**	**1.000**	**0**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
	C) PASIVO CORRIENTE	**4.069.906**	**4.912.000**	**5.235.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**209.117,45**	**216.000**	**255.000**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	145.480	143.000	173.000
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones	63.637	73.000	82.000
	III. Deudas a corto plazo.	**26.794,06**	**37.000**	**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.	26.794	37.000	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.**	**537.986,15**	**657.000**	**739.000**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**3.111.070,86**	**4.002.000**	**4.216.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	785.851	904.000	1.044.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	412.118	525.000	512.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	502.909	763.000	606.000
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.	120.688	106.000	127.000
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	1.289.505	1.704.000	1.927.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**184.938**	**0**	**0**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**26.750.050,27**	**28.003.000**	**28.781.000**

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**24.433.570**	**29.171.000**	**32.199.000**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	24.433.570	29.171.000	32.199.000
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**0**	**0**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**-2.194.691**	**-2.443.000**	**-2.767.000**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-31.223	-39.000	-39.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-35.884	-47.000	-57.000
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-2.127.584	-2.357.000	-2.671.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**261.800**	**295.000**	**534.000**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	229.208	218.000	217.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	32.592	77.000	317.000
	6. Gastos de personal.	**-19.365.429**	**-23.480.000**	**-26.048.000**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-14.565.846	-17.626.000	-19.673.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-4.799.583	-5.854.000	-6.375.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-2.497.400**	**-2.904.000**	**-3.161.000**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-2.487.430	-2.891.000	-3.152.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-1.950	-1.000	-1.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-8.020	-12.000	-8.000
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-103.049**	**-105.000**	**-128.000**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-61.160	-61.000	-100.000
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-41.889	-44.000	-28.000
(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.**	**0**		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-4.408**	**-3.000**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.		-2.000	
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	-18.672	-1.000	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**531.593**	**532.000**	**630.000**
	12. Ingresos financieros.	**87.866**	**38.000**	**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.	87.866	38.000	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	87.835	38.000	
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	31		
	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)	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**		
766, 773, 775, 796, 797, 798, 799				
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**87.866**	**38.000**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**619.459**	**570.000**	**630.000**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-169.476**	**-158.000**	**-173.000**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**449.983**	**412.000**	**457.000**

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**619.459**	**570.000**	**630.000**
2. Ajustes del resultado.	**2.145.044**	**80.000**	**135.000**
a) Amortización del inmovilizado (+).	103.049	105.000	128.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	8.020	12.000	8.000
c) Variación de provisiones (+/-).	2.123.041		
d) Imputación de subvenciones (-)	-1.200	-1.000	-1.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).		2.000	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-87.866	-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.	**-804.865**	**369.000**	**-14.000**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	692.599	-241.000	-248.000
c) Otros activos corrientes (+/-).	-10.340	-58.000	-8.000
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	1.011.108	891.000	214.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-2.498.232	-223.000	28.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-81.742**	**-121.000**	**-174.000**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	87.866	38.000	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-169.608	-159.000	-174.000
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**1.877.896**	**898.000**	**577.000**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-1.129.615**	**-2.137.000**	**-223.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-87.646	-93.000	-188.000
c) Inmovilizado material.	-41.969	-17.000	-35.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-1.000.000	-2.027.000	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**1.673.052**	**1.673.000**	**1.000.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.	1.673.052	1.673.000	
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			1.000.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**543.437**	**-464.000**	**777.000**
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**	**173.000**	**81.000**
a) Emisión	**0**	**605.000**	**686.000**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).		605.000	686.000
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**0**	**-432.000**	**-605.000**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).		-432.000	-605.000
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**-3.000.000**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).	-3.000.000		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-3.000.000**	**173.000**	**81.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-578.668**	**607.000**	**1.435.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	12.217.695	11.639.000	12.246.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	11.639.027	12.246.000	13.681.000

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**449.983**	**412.000**	**457.000**
	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**	**-1.200**	**-1.200**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**336**	**336**	**336**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-864**	**-864**	**-864**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**449.119**	**411.136**	**456.136**

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 2022 y su previsión de resultados para el ejercicio 2023 en las principales hipótesis que se indican a continuación:

GASTOS

1. Se prevé aplicar un incremento de gasto de personal para 2022 del 3,5%. Se planifica la incorporación de dos técnicos para 2022, y se prevé un incremento del gasto de personal del 2,5% para 2023. Se ha producido el cese de nuestra directora gerente la cual se prevé su sustitución en un periodo corto de tiempo.

2. Los gastos financieros en 2022 con respecto de 2021 son menores como consecuencia de la amortización de principal en 2022 por 13,8 MM€ del préstamo de 100 MM€ del Banco Europeo de Inversiones (BEI). Quedan pendientes dos cuotas más de importe similar para el ejercicio 2023 y 2024.

3. Los gastos de explotación por servicios exteriores y generales muestran una tendencia constante en los ejercicios estando en el entorno de los 2 MM€. Como en el ejercicio 2021 se estima un coste de 0,8 MM€ en la parte de asunción del 50% del coste de las comisiones de los avales otorgados por las SGR´s en el entorno de ayudas COVID.

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 2022, al igual que en el 2023 los deterioros de cartera y de préstamos otorgados se sitúan en el entorno de los 5,5 MM€. Destacar los deterioros de préstamos por un importe global de 3,4 MM€ junto con los deterioros de cartera por 2,1 MM€ que se ven mejorados por las plusvalías de cartera que han sido estimadas en 3,9 MM€, destacando la enajenación prevista de una participación con un valor de 0,9 MM€ de plusvalía. Para el ejercicio 2023 se prevén resultados negativos junto con los deterioros en el entorno de los 4,9 MM€ que se ven parcialmente paliados por alguna plusvalía estimada de 3,5 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 42 MM€ a finales de 2022. Y durante 2023 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 2022 y 2023 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 2022 y su previsión de inversiones para el ejercicio 2023 en las hipótesis que se indican a continuación:

EJERCICIO 2022

1. Se estiman inversiones en 2022 previamente comprometidas en participaciones de capital, préstamos y otras aportaciones por 4,6 MM€ y 0,5 MM€ en desembolsos por ejecución de avales. Asimismo, se estiman 17,3 MM€ en nuevas inversiones de cartera de participadas incluyendo tanto tomas de participación tanto de forma directa como a través de la participación en diversos fondos de inversión, así como préstamos participativos.

2. Se estiman cobros por desinversiones de cartera de participadas por importe de 3,1 MM€ junto con una devolución de créditos del entorno de 6,2 MM€.

EJERCICIO 2023

1. Se estiman inversiones previamente comprometidas en participaciones de capital, préstamos y otras aportaciones por 7 MM€ y 0,42 MM€ en desembolsos por ejecución de avales varios. Asimismo, se estiman 14,8 MM€ en nuevas inversiones de cartera de participadas incluyendo tanto tomas de participación como préstamos participativos.

2. Se estiman cobros por desinversiones de cartera de participadas por importe de 6,3 MM€ junto con devoluciones de créditos otorgados por un importe de 10,3 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 2022 el saldo vivo de los préstamos concedidos será de unos 14,09 MM€. Para el final del año 2023 se prevé que el saldo vivo de los préstamos sea de unos 4 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 0,256 MM€ en 2022 y 0,247 en 2023. Indicar en este epígrafe que Posusa prevé el otorgamiento de dividendos contra reservas de 1,5 MM€, los cuales serán considerados como devolución de aportaciones siempre bajo la supervisión de los auditores de la Sociedad.
2. Se estiman ingresos financieros por préstamos y tesorería de 1,1 MM€ en 2022 y 0,9 MM€ en 2023.
3. Se han presupuestado unos ingresos por comisiones de avales prestados de 0,164 MM€ y 0,162 MM€ para 2022 y 2023, respectivamente.
4. Se estiman unos ingresos por servicios varios y otros ingresos de explotación en 2022 de 1,75 y de 1,7 MM€ para el 2023. Dentro de este epígrafe se incluye el aporte extraordinario para cubrir los costes de las comisiones de los avales de las ayudas COVID por 0,85 MM € por el Gobierno de Navarra y se prevé que sean en 2023 de 0,735 MM€. El total de subvenciones que cubre el desarrollo de la estrategia de especialización inteligente por 0,750 MM€ en 2022 y 2023 respectivamente de forma aproximada. Se estima un mayor importe en 2023 ante el incremento de personal contratado en dicha área, pero mantenemos una estimación más conservadora en los ingresos a obtener.

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 de los dos fondos de inversión aprobados en 2022 por el consejo de administración de Sodena.
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 proyectos estratégicos.
9. 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 2022. 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 2023.

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 incrementando los recursos humanos para ello.
2. Impulsar el nuevo plan ORIZONT para la atracción de nuevas empresas del sector agroalimentario de Navarra en su séptima edición a desarrollar en el ejercicio 2022 y 2023.
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. Impulsar el esfuerzo en las desinversiones de la actual cartera de Start Up Capital Navarra, abandonando su actividad inversora.
6. Continuar la gestión y el control de la estrategia de especialización inteligente S3, su implementación, control y seguimiento.
7. Coordinar el nuevo plan Naveac 2 para el desarrollo del vehículo autónomo.
8. Implantación de los fondos arraigo aprobados por el Consejo de Administración en 2022 para arraigar la implantación y mantenimiento de compañías en la Comunidad Foral por parte de Sodena entre 2022 y 2023.
9. Desarrollo de los proyectos asociados a los Fondos Next Generation.
10. 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.

11. Realizar un seguimiento exhaustivo de aquellas ayudas otorgadas al amparo de la Crisis provocada por la COVID 2019 las cuales fueron ampliadas en 2021.
12. Realizar una actividad absolutamente proactiva desde el punto de vista de la valoración de los criterios de sostenibilidad en la cartera de la Sociedad y las nuevas inversiones a realizar.

b) Acciones:

Las propias de los objetivos señalados.

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**78.506.999**	**82.202.876**	**86.252.175**
	I. Inmovilizado intangible.	**28.706**	**24.547**	**21.659**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones	14.263	13.987	13.711
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	14.443	10.560	7.948
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**411.793**	**385.235**	**357.146**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	284.392	237.005	189.618
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	127.401	148.230	167.528
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.	**40.152.405**	**38.189.592**	**33.172.733**
2403, 2404, (2493), (2494), (2933),(2934)	1. Instrumentos de patrimonio.	12.251.689	11.023.491	10.256.632
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	27.900.716	27.166.101	22.916.101
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**37.914.095**	**43.603.502**	**52.700.637**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.	20.633.500	27.875.893	37.887.122
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	17.280.595	15.727.609	14.813.515
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	**42.438.208**	**31.024.322**	**18.376.396**
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.	**1.939.527**	**861.375**	**961.375**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.764.292	850.000	950.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	173.335	9.475	9.475
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	1.900	1.900	1.900
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.	**16.348**	**3.262.485**	**3.260.612**
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	16.348	3.262.485	3.260.612
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.	**7.143.347**	**9.385.809**	**9.771.554**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	7.143.047	9.385.509	9.771.254
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.	**33.338.986**	**17.514.653**	**4.382.855**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	33.338.986	17.514.653	4.382.855
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**120.945.207**	**113.227.198**	**104.628.571**

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**72.191.714**	**78.691.368**	**84.128.209**
	A.1) Fondos propios.	**72.191.714**	**78.691.368**	**84.128.209**
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.**	**-47.883.457**	**-52.691.486**	**-58.691.832**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**45.000.000**	**57.500.000**	**65.500.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-4.808.029**	**-6.000.346**	**-2.563.159**
(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.	**29.590.423**	**15.737.503**	**1.950.400**
	I. Provisiones a largo plazo	**1.906.267**	**1.882.969**	**1.925.489**
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.	1.906.267	1.882.969	1.925.489
	II. Deudas a largo plazo.	**27.684.156**	**13.854.534**	**24.911**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	27.659.245	13.829.623	0
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	24.911	24.911	24.911
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	**19.163.070**	**18.798.327**	**18.549.962**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**	**0**		
	II. Provisiones a corto plazo.	**2.842.228**	**2.742.228**	**2.642.228**
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	2.842.228	2.742.228	2.642.228
	III. Deudas a corto plazo.	**15.701.259**	**15.439.099**	**15.290.734**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	15.083.397	14.233.987	14.085.622
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	617.862	1.205.112	1.205.112
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.	**619.583**	**617.000**	**617.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	50.920	52.000	52.000
41	3. Acreedores varios.	453.408	450.000	450.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	46		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	115.209	115.000	115.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**		
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**120.945.207**	**113.227.198**	**104.628.571**

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**1.620.430**	**1.537.010**	**1.397.760**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	0		
705	b) Prestaciones de servicios	1.620.430	1.537.010	1.397.760
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.	**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.	**2.227.496**	**1.798.989**	**1.661.389**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	51.679	51.389	51.389
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	2.175.817	1.747.600	1.610.000
	6. Gastos de personal.	**-1.481.510**	**-1.666.280**	**-1.810.448**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.180.552	-1.300.164	-1.416.542
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-300.958	-366.116	-393.906
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-2.128.438**	**-1.766.525**	**-1.677.831**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-1.876.180	-1.762.525	-1.671.831
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-3.844	-4.000	-6.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-248.414	0	
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	0		
	8. Amortización de inmovilizado.	**-79.050**	**-80.717**	**-80.977**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-4.159	-4.159	-2.888
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-74.891	-76.558	-78.089
(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.	**-3.598.693**	**-4.863.844**	**-1.548.656**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	-4.762.620	-5.913.243	-5.294.498
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	1.163.927	1.049.399	3.745.842
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-3.439.765**	**-5.041.367**	**-2.058.763**
	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.	**-1.368.264**	**-958.979**	**-504.396**
(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.	-1.368.264	-958.979	-504.396
(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).	**-1.368.264**	**-958.979**	**-504.396**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-4.808.029**	**-6.000.346**	**-2.563.159**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-4.808.029**	**-6.000.346**	**-2.563.159**

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-4.808.029**	**-6.000.346**	**-2.563.159**
2. Ajustes del resultado.	**4.584.785**	**4.697.116**	**938.134**
a) Amortización del inmovilizado (+).	79.050	80.717	80.977
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	4.762.620	5.513.243	4.894.498
c) Variación de provisiones (+/-).	848.414	400.000	400.000
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	-1.162.723	-929.399	-3.745.842
g) Ingresos financieros (-).	-1.310.840	-1.326.424	-1.195.897
h) Gastos financieros (+).	1.368.264	958.979	504.398
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-159.628**	**540.299**	**17.999**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	407.121	1.078.152	-100.000
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	100.607	-2.583	0
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-667.356	-535.270	117.999
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-408.030**	**-440.433**	**-34.688**
a) Pagos de intereses (-).	-1.367.888	-1.367.888	-911.925
b) Cobros de dividendos (+).	171.337	255.940	247.500
c) Cobros de intereses (+).	788.521	671.515	629.737
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-790.902**	**-1.203.364**	**-1.641.714**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-17.288.083**	**-22.571.470**	**-22.232.724**
a) Empresas del grupo y asociadas.	-3.273.608	-4.910.139	-587.250
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-14.627	-50.000	-50.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-13.999.848	-17.611.331	-21.595.474
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**10.801.141**	**9.280.123**	**16.572.262**
a) Empresas del grupo y asociadas.	1.550.000	1.500.000	4.850.000
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	9.251.141	7.780.123	11.722.262
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-6.486.942**	**-13.291.347**	**-5.660.462**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**12.500.000**	**12.500.000**	**8.000.000**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	12.500.000	12.500.000	8.000.000
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.	**0**	**-13.829.622**	**-13.829.622**
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**	**-13.829.622**	**-13.829.622**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).		-13.829.622	-13.829.622
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)	**12.500.000**	**-1.329.622**	**-5.829.622**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**5.222.156**	**-15.824.333**	**-13.131.798**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	28.116.830	33.338.986	17.514.653
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	33.338.986	17.514.653	4.382.855

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-4.808.029**	**-6.000.346**	**-2.563.159**
	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)	**-4.808.029**	**-6.000.346**	**-2.563.159**

INSTITUTO NAVARRO DE INVERSIONES, S.L.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El Instituto Navarro de Inversiones (en adelante INI o la Sociedad) es una empresa pública, cuyo capital se encuentra íntegramente suscrito por la Corporación Publica Empresarial de Navarra, S.L. (CPEN), adscrita al Departamento de Economía y Hacienda. Se constituyó, tras autorización del Gobierno de Navarra mediante Acuerdo de 11 de mayo de 2022, modificado por Acuerdo de 25 de mayo de 2022, por un periodo de tiempo indefinido, el 29 de julio de 2022 y se prevé que entre en funcionamiento el próximo año.

La Sociedad es una entidad de financiación pública que a través de distintos recursos financieros y de crédito pretende impulsar el desarrollo sostenible fomentando las políticas estratégicas de desarrollo económico y social establecidas por el Gobierno de Navarra, alineadas con los Objetivos de Desarrollo Sostenible, mediante soluciones flexibles, realistas y adaptadas a las necesidades empresariales y socioeconómicas.
Su objeto social consiste:

1. Prestar, por cuenta propia, apoyo financiero a personas jurídicas mediante la concesión de préstamos, participativos o no, créditos, avales y fianzas, así como mediante la suscripción de títulos de renta fija emitidos por las entidades en las que participe la sociedad.

2. Participar, por cuenta propia, ya sea mediante suscripción, asunción o adquisición de títulos representativos del capital de sociedades, así como la tenencia y disfrute de dichos títulos, y su posterior transmisión, por cualquier clase de negocio jurídico, a terceros.

3. Fomentar proyectos de inversión, promocionando y participando en fondos de cualquier naturaleza, ya sean mobiliarios, de garantía o de capital riesgo, en sociedades de promoción, de capital riesgo, y de entidades gestoras de capital riesgo; así como colaborando con fondos o sociedades de capital riesgo, públicas o privadas

B) INVERSIONES:

Para el ejercicio 2023 la Sociedad estima inversiones en participaciones de capital, préstamos y otras aportaciones por 5 MM€. No se prevén en el periodo desinversiones y /o devolución de créditos a empresas.

C) FINANCIACIÓN:

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

D) PLAN DE INGRESOS:

Dado que la actividad se inicia a lo largo de 2023 se estiman unos ingresos financieros por préstamos y tesorería de 26 miles de euros para dicho año.

La Sociedad se financiará en esos dos ejercicios con las aportaciones de fondos provenientes del Gobierno de Navarra (9 MM€ en 2022 y 2023).

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

La Sociedad en cooperación con los agentes económicos y financieros de su entorno, pretende ser referente en la transformación estructural apoyando la implementación de las políticas económicas y sociales estratégicas que establece el Gobierno de Navarra, impulsando un desarrollo sostenible e incidiendo en la creación de valor con impacto social.

Las principales líneas estratégicas propuestas son:

- Liderazgo cooperativo en la apuesta por el desarrollo de sectores estratégicos, atendiendo a fallas de mercado.
- Incentivar y ampliar la financiación a la estrategia de I+D+I del Gobierno de Navarra.
- Respaldar inversiones productivas a largo plazo, pudiendo incluir esquemas de colaboración público – privado.
- Asegurar la existencia de bienes, servicios o industrias que tengan carácter estratégico.
- Colaborar en la aplicación de la política económica para acelerar y/o incentivar las transformaciones sistémicas económicas y sociales, alineando su modelo con los ODS y el triple reto de la digitalización, la transición ecológica y la inclusión social.

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

En el marco de los sectores estratégicos o que presentan fallas de mercado definidos por Gobierno de Navarra, y en base a los criterios mínimos de participación fijados para establecer el carácter estratégico de las inversiones, se establecen los siguientes objetivos:

a) Objetivos:

- Prestar servicios y soluciones eficientes en todos aquellos ámbitos de desarrollo estratégico en los que el Gobierno de Navarra lo considere oportuno.
- Adaptarse de forma ágil a las necesidades del entorno económico y social, así como a las propias directrices que establezca el Gobierno de Navarra.
- Garantizar la estabilidad y equilibrio económico del Instituto Navarro de Fomento de forma sostenida en el tiempo.
- Respaldar grandes transformaciones estructurales que contribuyan a que la economía navarra sea más productiva, inclusiva y consuma menos carbono.

- Asegurar el beneficio y la rentabilidad económica con una perspectiva de conjunto. En las operaciones de financiación, inversión o toma de participaciones que el INF realice.

b) Acciones:

1. **Participación en instrumentos de capital riesgo**. Impulso, gestión y participación en instrumentos de capital riesgo como vía de financiación estratégica y de apoyo al crecimiento de la empresa. En este sentido, con carácter general se propondrán fondos público-privados para las participaciones de carácter temporal (corto/medio plazo) para contribuir a su arraigo en la economía navarra, y fondos públicos para las participaciones estratégicas con vocación de largo plazo.

2. **Instrumentar la financiación destinada al desarrollo de políticas estratégicas del Gobierno,** bien mediante la concesión de préstamos de inversión a empresas, préstamos participativos y/o concesión de avales.

3. **Financiación estratégica Plan Reactiva Navarra – Next Generation EU.**

   - Financiación estratégica de nuevos proyectos empresariales que se localicen en Navarra, participantes en Proyectos Estratégicos para la Recuperación y Transformación Económica (PERTE) en el marco del Plan Nacional de Recuperación y Resiliencia.

   - Financiación de empresas ubicadas en Navarra, que dado el carácter estratégico de su inversión; bien por su participación en un PERTE o por su protagonismo en alguno de los ejes del Plan Reactiva Navarra requiere de un esquema de colaboración público – privado.

4. **Realización de investigaciones y análisis socioeconómicos.** Elaboración de informes y previsiones con carácter sectorial, regional o estratégico en las áreas de macroeconomía, sistemas financieros, innovación, economía digital y geoestratégica.

INSTITUTO NAVARRO DE INVERSIONES, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**0**	**0**	**5.012.000**
	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**	**12.000**
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			12.000
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.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (2933),(2934)	1. Instrumentos de patrimonio.		0	0
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**	**5.000.000**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.		0	4.250.000
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			750.000
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**0**	**8.964.500**	**12.542.177**
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.	**0**	**8.400**	**13.125**
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.			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.		8.400	13.125
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		0	0
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**0**	**8.956.100**	**12.529.052**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.		8.956.100	12.529.052
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**0**	**8.964.500**	**17.554.177**

INSTITUTO NAVARRO DE INVERSIONES, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**0**	**8.958.500**	**17.534.177**
	A.1) Fondos propios.	**0**	**8.958.500**	**17.534.177**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**		**100.000**	**100.000**
110	**II. Prima de emisión.**			**0**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**		**-1.500**	**-1.500**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**	**0**	**0**	**0**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**		**0**	**-40.000**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**0**	**8.900.000**	**17.900.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**		**-40.000**	**-424.323**
(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	**0**	**6.000**	**20.000**
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.	**0**	**6.000**	**20.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.		6.000	20.000
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.			
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**0**	**8.964.500**	**17.554.177**

INSTITUTO NAVARRO DE INVERSIONES, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**0**	**0**	**26.250**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios		0	26.250
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**	**-197.573**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.			-151.979
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.			-45.594
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**0**	**-40.000**	**-250.000**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.		-40.000	-250.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.		0	0
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			0
	8. Amortización de inmovilizado.	**0**	**0**	**-3.000**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible			
(681)	b) Amortización del inmovilizado material			-3.000
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**0**	**0**	**0**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**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)	**0**	**-40.000**	**-424.323**
	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.**		**0**	
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**0**	**0**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**0**	**-40.000**	**-424.323**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**0**	**-40.000**	**-424.323**

INSTITUTO NAVARRO DE INVERSIONES, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**0**	**-40.000**	**-424.323**
2. Ajustes del resultado.	**0**	**0**	**3.000**
a) Amortización del inmovilizado (+).			3.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).		0	
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 (+/-).			0
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.	**0**	**-2.400**	**9.275**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).		-8.400	-4.725
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).		6.000	14.000
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)	**0**	**-42.400**	**-412.048**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**0**	**0**	**-5.015.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			-15.000
e) Otros activos financieros.			-5.000.000
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
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.		0	0
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**0**	**0**	**-5.015.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**8.998.500**	**9.000.000**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).		8.998.500	9.000.000
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.	**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**	**8.998.500**	**9.000.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**0**	**8.956.100**	**3.572.952**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.		0	8.956.100
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	0	8.956.100	12.529.052

INSTITUTO NAVARRO DE INVERSIONES, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**0**	**-40.000**	**-424.323**
	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**	**-40.000**	**-424.323**

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%.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

B) INVERSIONES:

En el ejercicio 2022 durante su primer semestre, no se ha realizado ningún apoyo financiero. Además, el Consejo de Administración acordó en marzo de 2022, poner fin a la actividad inversora de la compañía manteniéndola para posibles segundas rondas en las participadas, así como para la gestión de las desinversiones de las empresas en cartera.
No se estiman nuevas rondas de financiación en las participadas ni en el 2022 ni en el 2023.

C) FINANCIACIÓN:

Con la situación de caja actual, así como con la previsión de desinversiones, se cuenta con financiación suficiente para acometer los gastos previstos en 2022 y 2023.

D) PLAN DE INGRESOS:

Desinversión en una empresa participada de 660.000€ en 2023.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Los objetivos principales son:

1. Revalorizar la cartera de participadas
2. Analizar posibles nuevas rondas en dichas participadas
3. Realizar desinversiones con rentabilidad
4. Obtener resultados positivos en el periodo

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

a) Objetivos:

1. Desinversión en una participada en 2023.
2. Consolidación y/o revalorización de las empresas participadas.

b) Acciones:

1. 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.
2. 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.

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**788.800**	**788.800**	**458.800**
	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.	**330.000**	**330.000**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (2933),(2934)	1. Instrumentos de patrimonio.	330.000	330.000	0
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.	**458.800**	**458.800**	**458.800**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.	458.800	458.800	458.800
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	**318.377**	**118.137**	**736.437**
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.	**29.001**	**3.995**	**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.	29.001	3.995	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.	**5.734**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	5.734	0	0
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**283.642**	**114.142**	**736.437**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	283.642	114.142	736.437
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**1.107.177**	**906.937**	**1.195.237**

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**934.077**	**896.371**	**1.184.671**
	A.1) Fondos propios.	**934.077**	**896.371**	**1.184.671**
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.**	**-820.553**	**-983.390**	**-1.021.096**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**0**		
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-162.837**	**-37.706**	**288.300**
(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	**173.100**	**10.566**	**10.566**
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.	**173.100**	**10.566**	**10.566**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	172.029	9.495	9.495
41	3. Acreedores varios.	652	652	652
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.	419	419	419
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**1.107.177**	**906.937**	**1.195.237**

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**7.989**	**7.989**	**3.995**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	7.989	7.989	3.995
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.	**-121.657**	**-45.695**	**-45.695**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-121.342	-45.380	-45.380
(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)	**-113.668**	**-37.706**	**-41.701**
	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.**	**-49.169**	**0**	**330.000**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-49.169**	**0**	**330.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-162.837**	**-37.706**	**288.300**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-162.837**	**-37.706**	**288.300**

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-162.837**	**-37.706**	**288.300**
2. Ajustes del resultado.	**49.169**	**0**	**-330.000**
a) Amortización del inmovilizado (+).			
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	49.169	0	0
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 (+/-).			-330.000
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.	**77.367**	**-137.528**	**3.995**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-9.667	25.006	3.995
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	87.034	-162.534	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)	**-36.301**	**-175.234**	**-37.706**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**0**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**14.300**	**5.734**	**660.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			660.000
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		5.734	0
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.	14.300	0	0
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**14.300**	**5.734**	**660.000**
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)	**-22.001**	**-169.500**	**622.294**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	305.643	283.642	114.142
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	283.642	114.142	736.437

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-162.837**	**-37.706**	**288.300**
	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)	**-162.837**	**-37.706**	**288.300**

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 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.

Recientemente, 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 puede afectarnos en mayor medida.

Cabe destacar que en el marco de la financiación europea para el programa “Next Generation”, Posusa presentó 3 proyectos de actuación para desarrollar durante los ejercicios 2023, 2024 y 2025, que han sido aprobados por un importe total de 2.210.000€. Estos proyectos no afectarán a la cuenta de resultados de la sociedad ya que serán financiados al 100% y los gastos serán neteados con la subvención:

Balsa de Zolina	350.000€
Balsa de Salinas	1.150.000€
Escombrera de Arrubias	710.000€

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 2023 las inversiones se centrarán en la renovación de la tubería que une el depósito de Arrubias con la balsa de decantación de Salinas y en la preparación de un plan de actuación en dicha balsa.

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 2023 la sociedad filial SALINAS DE NAVARRA tiene previsto repartir dividendos.

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.

Como operación excepcional, hay que señalar que Posusa va a vender una parcela terrenos de casi cincuenta mil metros cuadrados a Nasuvinsa, para su adecuación y posterior venta, con un beneficio de 250 mil euros aproximadamente.

D) PLAN DE INGRESOS:

Como ya hemos indicado, el plan de ingresos del ejercicio 2023 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, y la operación de venta de terreno anteriormente mencionada.

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 2023 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

Cuentas		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**11.018.334**	**11.017.810**	**11.017.810**
	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.	**625.524**	**625.000**	**625.000**
220, (2920)	1. Terrenos	625.524	625.000	625.000
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	**963.349**	**1.468.975**	**1.023.523**
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.	**73.193**	**81.324**	**111.324**
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.	336	0	0
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	48.657	57.124	87.124
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.	**890.156**	**1.387.651**	**912.199**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	890.156	1.387.651	912.199
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**11.981.683**	**12.486.785**	**12.041.333**

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**8.243.590**	**8.717.255**	**8.303.333**
	A.1) Fondos propios.	**8.243.590**	**8.717.255**	**8.303.333**
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.**	**4.859.009**	**6.493.590**	**6.967.255**
(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.**	**1.272.182**	**0**	**0**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**1.862.399**	**1.973.665**	**1.086.078**
(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.	**3.180.000**	**3.180.000**	**3.180.000**
	I. Provisiones a largo plazo	**3.180.000**	**3.180.000**	**3.180.000**
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.	3.180.000	3.180.000	3.180.000
	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	**558.093**	**589.530**	**558.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**510.000**	**510.000**	**510.000**
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	510.000	510.000	510.000
	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.**	**0**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**48.093**	**79.530**	**48.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	27.971	27.971	28.000
41	3. Acreedores varios.	20.122	51.559	20.000
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.			
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**11.981.683**	**12.486.785**	**12.041.333**

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
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.	**-158.077**	**-265.672**	**-908.887**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-143.930	-260.672	-898.887
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-14.147	-5.000	-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**	**0**	**0**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**21.834**	**0**	**0**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**4.088**	**244.372**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	4.088	244.372	0
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-37.190**	**73.665**	**-813.922**
	12. Ingresos financieros.	**1.900.000**	**1.900.000**	**1.900.000**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	1.900.000	1.900.000	1.900.000
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.	1.900.000	1.900.000	1.900.000
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.	**-411**	**0**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-411	0	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**	**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).	**1.899.589**	**1.900.000**	**1.900.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**1.862.399**	**1.973.665**	**1.086.078**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**1.862.399**	**1.973.665**	**1.086.078**

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**1.862.399**	**1.973.665**	**1.086.078**
2. Ajustes del resultado.	**-1.921.423**	**-2.144.372**	**-1.900.000**
a) Amortización del inmovilizado (+).			
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	-21.834	0	0
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).		-244.372	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-1.900.000	-1.900.000	-1.900.000
h) Gastos financieros (+).	411	0	0
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-83.183**	**23.306**	**-61.530**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-8.139	-8.131	-30.000
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-75.044	31.437	-31.530
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**1.899.555**	**1.900.000**	**1.900.000**
a) Pagos de intereses (-).	-445	0	0
b) Cobros de dividendos (+).	1.900.000	1.900.000	1.900.000
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)	**1.757.348**	**1.752.599**	**1.024.548**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-156.000**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-156.000	0	0
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**0**	**244.896**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.		244.896	
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)	**-156.000**	**244.896**	**0**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**-1.250.000**	**-1.272.182**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).	-1.250.000	-1.272.182	0
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.	**-300.000**	**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	**-300.000**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-300.000		
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**-227.818**	**-1.500.000**
a) Dividendos (-).		-227.818	-1.500.000
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-1.550.000**	**-1.500.000**	**-1.500.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**51.348**	**497.495**	**-475.452**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	838.808	890.156	1.387.651
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	890.156	1.387.651	912.199

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**1.862.399**	**1.973.665**	**1.086.078**
	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)	**1.862.399**	**1.973.665**	**1.086.078**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El año 2022 confirma la tendencia de reducción de nuestras ventas de producto no elaborado al sector electroquímico (sal húmeda a granel) debido a la puesta en marcha de un competidor de mayor capacidad cuyo producto y precio se ajustan mejor a las necesidades de este sector. Este hecho viene a confirmar y acelerar las orientaciones estratégicas de los últimos años y nuestra voluntad de dedicar el mayor volumen posible a sectores de mayor valor añadido.

Por otra parte, la explosión de los costes productivos ligados al centro de coste de la energía también nos obliga, en los próximos años, con el fin de mantener rentabilidad, a orientar nuestras ventas hacia aplicaciones que diferencien nuestra sal de las de muchos de nuestros competidores que no han sufrido este impacto (productores de sal marina que evaporan mayoritariamente sus salmueras con sol y viento). Estas aplicaciones, especialmente el tratamiento de agua y la agroalimentación, necesitan productos más elaborados con el incremento de mano de obra que se le debe asociar ya que se trata de producto secado y envasado, frente a la sal húmeda a granel dedicada al sector electroquímico.

La gran variación de los costes productivos ha generado una gran volatilidad de la cartera de clientes que se deberá gestionar de forma mucho más cercana con el fin de mantener un nivel alto de demanda.

Una vez ya puesta en marcha la ampliación de producción de nuestra planta piloto, serán necesarias modificaciones organizativas y un incremento de personal que nos permita incrementar el nivel productivo en los turnos de secado y envasado de los turnos de noche y de fin de semana, únicos periodos que no resultan ya actualmente saturados productivamente hablando.

La producción y venta de estas líneas de producto, cuyo consumo mayoritario es de temporada (entre marzo y agosto) necesita un incremento y optimización de espacio de almacenamiento en el que se está trabajando desde el año 2021.

Se va a hacer hincapié en una gestión productiva que consuma menos recursos hídricos y energéticos con el objeto de reducir el impacto ambiental de nuestra actividad.

B) INVERSIONES:

Se pretende incrementar la capacidad de almacenamiento de producto terminado, tal y como explicado anteriormente y realizar varias inversiones de sustitución que permitan fiabilizar varias líneas productivas.

C) FINANCIACIÓN:

Todas las actuaciones de 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:

Está previsto un incremento de la facturación anual en más de un 10% por el doble efecto precios de venta, mix productos que se prevé aplicar.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

- Incremento y modernización de los procesos de automatización de la instalación
- Reducción de la huella ambiental de la actividad
- Especialización en las líneas de producto más elaborados del mercado
- Mejora del nivel formativo de la plantilla

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

a) Objetivos:

1. Mejorar el servicio a los clientes durante los meses de temporada alta de tratamiento de agua
2. Reducir el consumo de agua de la instalación
3. Mantener el nivel de rentabilidad de la actividad en un entorno general económico muy negativo
4. Mejora del nivel profesional del personal técnico

b) Acciones:

1. Incrementar de forma significativa los niveles de producción durante los periodos de menores ventas e incrementar la capacidad de almacenamiento gracias a los cambios organizativos pertinentes
2. Modificaciones de la gestión de salmueras y sólidos con nuevos controles, instalaciones y procedimientos operativos
3. Incremento del seguimiento y de la reactividad de la cartera comercial con el fin de responder de forma rápida a los cambios de mercado (variación de costes y de demanda)
4. Contratación de personal de mayor nivel técnico e incremento de las formaciones

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**12.836.534**	**12.133.562**	**12.187.889**
	I. Inmovilizado intangible.	**741.081**	**761.787**	**742.377**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones	698.437	697.784	653.644
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	42.644	64.003	88.733
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**11.256.963**	**10.545.285**	**10.631.022**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	3.940.998	3.839.981	4.115.886
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	3.901.022	6.405.304	6.215.136
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	3.414.943	300.000	300.000
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (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.	**68.000**	**56.000**	**44.000**
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	68.000	56.000	44.000
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**770.490**	**770.490**	**770.490**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**9.513.876**	**10.971.208**	**11.652.996**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**1.593.123**	**2.359.324**	**2.459.324**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	1.029.536	1.500.000	1.600.000
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.	559.324	859.324	859.324
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	4.263		
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**4.878.378**	**5.237.195**	**5.945.127**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	4.654.361	5.037.195	5.695.127
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	223.183	200.000	250.000
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.	834		
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.	**26.695**	**28.895**	**28.895**
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	11.000	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.	15.695	16.895	16.895
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**		**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**3.015.680**	**3.345.794**	**3.219.650**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	3.015.680	3.345.794	3.219.650
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**22.350.410**	**23.104.770**	**23.840.885**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**19.558.447**	**19.461.943**	**19.387.665**
	A.1) Fondos propios.	**19.472.646**	**19.392.899**	**19.335.378**
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.**	**4.393.275**	**3.953.221**	**3.873.473**
(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**	**2.059.946**	**2.420.253**	**2.442.480**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**85.801**	**69.044**	**52.287**
133	I. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.	85.801	69.044	52.287
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**	**0**	**0**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**0**	**0**	**0**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**0**	**0**	**0**
	C) PASIVO CORRIENTE	**2.791.963**	**3.642.827**	**4.453.220**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**0**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**2.791.963**	**3.642.827**	**4.453.220**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	2.287.311	2.958.109	3.784.400
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	30.913	24.200	24.200
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	945		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.	313.290	490.018	464.420
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	159.504	170.500	180.200
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**22.350.410**	**23.104.770**	**23.840.885**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**19.875.592**	**21.510.425**	**24.320.000**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	19.875.592	**21.510.425**	**24.320.000**
705	b) Prestaciones de servicios			
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**-586.061**	**300.000**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**-4.996.420**	**-5.844.705**	**-7.311.498**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-41.018		
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-4.955.402	-5.844.705	-7.311.498
(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.	**50.020**	**0**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	50.020		
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-3.830.893**	**-3.957.202**	**-4.286.168**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-3.008.558	-3.107.863	-3.363.396
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-822.335	-849.339	-922.772
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-6.528.050**	**-7.790.159**	**-8.441.393**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-6.394.129	-7.640.159	-8.281.393
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-133.921	-150.000	-160.000
(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.	**-1.564.712**	**-1.169.441**	**-1.193.673**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-49.409	-54.221	-79.411
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-1.515.303	-1.115.220	-1.114.262
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**114.279**	**0**	**0**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**0**	**0**	**0**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-7.230**	**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	-7.230		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**2.526.525**	**3.048.918**	**3.087.268**
	12. Ingresos financieros.	**17**	**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.	17	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.	17		
	13. Gastos financieros.	**-4.232**	**-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.	-4.232	-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.**	**9**	**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).	**-4.206**	**-5.000**	**-5.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**2.522.319**	**3.043.918**	**3.082.268**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-462.373**	**-623.665**	**-639.788**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**2.059.946**	**2.420.253**	**2.442.480**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**2.522.319**	**3.043.918**	**3.082.268**
2. Ajustes del resultado.	**1.454.640**	**1.120.219**	**1.198.673**
a) Amortización del inmovilizado (+).	1.564.712	1.115.219	1.193.673
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-114.278		
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-17		
h) Gastos financieros (+).	4.223	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.	**158.889**	**-450.882**	**52.061**
a) Existencias (+/-).	693.345	-766.201	-100.000
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-455.696	-358.819	-707.931
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-78.760	674.138	859.992
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-679.354**	**-468.694**	**-687.146**
a) Pagos de intereses (-).	-4.223	-5.000	-5.000
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	17		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-675.148	-463.694	-682.146
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**3.456.494**	**3.244.561**	**3.645.856**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-1.715.444**	**-416.647**	**-1.272.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-16.805	-74.928	-60.000
c) Inmovilizado material.	-1.695.639	-329.719	-1.200.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-3.000	-12.000	-12.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**11.000**	**2.200**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	11.000	2.200	0
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-1.704.444**	**-414.447**	**-1.272.000**
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.	**-2.500.000**	**-2.500.000**	**-2.500.000**
a) Dividendos (-).	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-2.500.000**	**-2.500.000**	**-2.500.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-747.950**	**330.114**	**-126.144**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	3.763.630	3.015.680	3.345.794
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	3.015.680	3.345.794	3.219.650

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2021	Estimación 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**2.059.946**	**2.420.253**	**2.442.480**
	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.**	**-114.278**		
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**-62.978**	**-16.757**	**-16.757**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-177.256**	**-16.757**	**-16.757**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**1.882.690**	**2.403.496**	**2.425.723**

FUNDACIÓN BALUARTE

ÍNDICE

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2023

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.	2.676.682
3. Gastos de personal.	4.231.132
4. Dotaciones para amortización de inmovilizado.	30.000
5. Otros gastos.	
6. Variación de las provisiones de la actividad y pérdidas de créditos incobrables.	
7. Gastos financieros y gastos asimilados.	11.308
8. Impuesto sobre Sociedades.	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**6.949.122**

OPERACIONES DE FONDOS	GASTOS
1. Disminución de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	
2. Aumento del inmovilizado:	25.000
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	**158.333**

TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	**7.107.455**

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2023

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.	460.000
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado.	5.682.000
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.	616.825
3. Otros ingresos.	
4. Ingresos financieros.	
5. Ingresos extraordinarios.	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**6.758.825**

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	**6.758.825**

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

El año 2023 será el séptimo 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)

Las dificultades a las que se enfrenta la gestión de la entidad a lo largo del año 2022 y 2023 son:
- La recuperación de ingresos de taquilla está siendo muy lenta tras la pandemia del Covid 19
- Incremento de precios de servicios y de costes salariales

Lo cual provoca un resultado operativo negativo en las previsiones del ejercicio 2023.

Tratando los temas en los diferentes epígrafes:

- Fundación Baluarte y Orquesta Sinfónica de Navarra:
    - Continuación de la unificación de abonados y búsqueda de nuevos públicos.
    - Trabajo en la estabilización y consolidación de las nuevas estructuras y procesos de gestión.
    - Trabajo en la identidad artística de la OSN
    - Participación de la OSN en festivales nacionales (Musika-Música de Bilbao)
    - 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, Sinfónica en Navarra)
    - Focalización en los tres géneros fundamentales de desarrollo: Música clásica, danza y lírica.
    - Desarrollo de cooperación con agentes terceros en Ciclos y Festivales (Con los pies en las nubes)
    - 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-Atalak)
    - Monitorizar la externalización de Direcciones Artísticas
    - Ejecución de los trabajos direccionados por Direcciones Ejecutivas de dichos programas

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 2022, 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, 2021 y 2022.

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

a) Objetivos:

La Fundación Baluarte plantea para el ejercicio 2023 los siguientes objetivos económico-financieros:

- Resultado operativo: ajustar la programación de espectáculos a las previsiones de ingresos, teniendo en cuenta el aumento de costes de salarios y de servicios externos, para que el resultado sea lo menos negativo posible
- 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-Atalak)

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)
- 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 2023

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	**2.652.025**	3.	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	**1.274.937 €**
4.	Gastos de personal	**4.804.660**	4.	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	**3.125.100 €**
5.	Amortizaciones, provisiones y otros gastos	**358.750**	5.	Otros ingresos	**3.415.398 €**
6.	Gastos financieros y gastos asimilados		6.	Ingresos financieros	
7.	Gastos extraordinarios		**7.**	Ingresos extraordinarios	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		**7.815.435 €**	**TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**7.815.435 €**
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	C) Variación neta de inversiones reales	

y existencias		
Disminuciones (aumentos) de inversiones financieras, tesorería y capital de funcionamiento	D) Variación neta de activos financieros y del capital de funcionamiento	
Aumentos (disminuciones) de provisiones para riesgos y gastos de deudas	E) Variación neta de provisiones para riesgos y gastos y de deudas	
SALDO OPERACIONES DE FONDOS (A + B + C + D + E)		

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

A) Programa de actuación:

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

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

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

En la actualidad la investigación biomédica de Navarrabiomed se organiza en 18 grupos propios que desempeñan su actividad en las dependencias del centro y 24 grupos vinculados que cooperan y se benefician de la masa crítica del mismo, pero que pertenecen a otras entidades del Departamento de Salud.

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

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

a) Contribuir a la promoción de la investigación en la Comunidad Foral de Navarra como motor del desarrollo y la mejora continua en la protección de salud de la población.
b) Asesorar al Departamento de Salud en aquellas materias de investigación sanitaria que le sean consultadas, y participar en la detección de los problemas de salud que precisen un tratamiento investigador, proponiendo las líneas prioritarias de desarrollo.
c) Colaborar en la definición y desarrollar las líneas de investigación del Sistema Sanitario Público de Navarra según las prioridades establecidas por el Departamento de Salud y recogidas en su Plan de Investigación.
d) Coordinar la realización y desarrollo de programas de investigación científica en el ámbito de la Biomedicina y las Ciencias de la Salud posibilitando la creación y mantenimiento de equipos y líneas estables de investigación, así como la incorporación de nuevos investigadores.
e) Apoyar la investigación que lleven a cabo los profesionales sanitarios del Servicio Navarro de Salud-Osasunbidea, asesorarles, mediante medios propios o externos, en gestión de proyectos, metodología, y búsqueda y análisis de información científica, y posibilitar su formación continuada en investigación.
f) Impulsar la colaboración, comunicación y cooperación entre diferentes grupos de investigación y de la Fundación con otras instituciones tanto públicas como privadas en el campo de las ciencias de la salud, facilitando la financiación, el desarrollo y la gestión integral de proyectos, grupos de investigación, redes, u otros similares en los que participen investigadores del Servicio Navarro de Salud-Osasunbidea.
g) Promover, liderar y gestionar los recursos, las dotaciones clínico-experimentales, las plataformas tecnológicas, el Biobanco para Investigación y cualquier otra actividad o infraestructura de investigación del sistema sanitario público que les pudiera encomendar el Departamento de Salud, de la manera más óptima y eficiente.
h) 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 2023 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
7- 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 Ético 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:

SUBVENCIONES PÚBLICAS CONCURRENCIA COMPETITIVA NACIONALES	
GOBIERNO DE NAVARRA	2.023.286
INSTITUTO DE SALUD CARLOS III	384.112
MINISTERIO DE CIENCIA, INNOVACIÓN Y UNIVERSIDADES	162.598

SUBVENCIONES PÚBLICAS CONCURRENCIA COMPETITIVA INTERNACIONALES	
EUROREGION AQUITANIA EUSKADI	2.500
HORIZON EUROPE	319.962
ASOCIACIONES Y FUNDACIONES	
LA CAIXA	146.003
OTROS	86.639

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

ÍNDICE

PRESUPUESTO Y MEMORIA
2023

FUNDACION PÚBLICA NAVARRA PARA LA PROVISION DE APOYOS A PERSONAS CON DISCAPACIDAD

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

Ejercicio 2023

	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	32.000	3	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	
4	Gastos de personal	878.500	4	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado (Aportación dineraria de la Agencia Navarra de Autonomía y Desarrollo de las Personas)	860.500
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		**917.500**	**TOTAL INGRESOS DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**915.500**
SALDO DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO (INGRESOS - GASTOS)					**-2.000**

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	30.500
Disminuciones (Aumentos) de bienes reales; Bienes del Patrimonio Histórico, otro inmovilizado, existencias	C)Variación neta de activos financieros y del capital de funcionamiento	-28.500
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)		**2.000**
SALDO TOTAL PRESUPUESTO		**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.

Así consta en la Escritura Pública de Modificación de Estatutos otorgada ante la Notario de Pamplona, Doña María Madrid Miqueleiz, el día 20 de diciembre de 2021, bajo el número 4.296 de su Protocolo

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.
- 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 2023

	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	7.000	**3.**	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	
4.	Gastos de personal		**4.**	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	7.000
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		**7.000**	**TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**7.000**
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 2023

Principios generales

Las actuaciones de la Fundación a lo largo del año 2023 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 2023 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 **7.000** euros, que se financiarán con una aportación equivalente de la Administración Foral.

FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN SANITARIA DE NAVARRA

ÍNDICE

Complejo Hospitalario de Navarra.
C/ Irunlarrea, 3. 31008
Pamplona. Navarra. España

FUNDACIÓN INSTITUO DE INVESTIGACIÓN SANITARIA DE NAVARRA - IdiSNA

BORRADOR DE PRESUPUESTO 2023
(provisional pendiente aprobación por Patronato)

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 Hospital Universitario de Navarra (HUN), la Clínica Universidad de Navarra (CUN), Universidad de Navarra (UN), Universidad Pública de Navarra (UPNA), Centro para la Investigación Médica Aplicada (CIMA), Navarrabiomed (NB), Instituto de Salud Pública y Laboral de Navarra (ISPLN) y Atención Primaria del Servicio Navarro de Salud – Osasunbidea (APSN).

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.

En el año 2022 IdiSNA ha reestructurado las áreas y grupos de investigación que lo constituyen. En la actualidad los cerca de 1.000 investigadores adscritos, se agrupan en los 84 grupos de investigación que se organizan en 8 áreas científicas.
Los profesionales que forman parte de IdiSNA pertenecen a diferentes ámbitos de actividad como es la investigación básica o clínica, la atención sanitaria o el ámbito docente. Así mismo, la Fundación dispone de una estructura de gestión propia e independiente con personal propio dedicado a tiempo completo a la administración y funcionamiento del Instituto.

Los órganos de gobierno y dirección del Instituto y su Fundación se estructuran en el Patronato, la Comisión Delegada del Patronato, la Dirección Científica, la Subdirección y vocalía científica, la Dirección de Gestión y la Coordinación de Áreas. Y como cierre de la organización del IdiSNA se han configurado diferentes órganos de asesoramiento organizados de forma colegiada en Comités o Comisiones, como son: Comité Científico Externo, Comité Científico Interno, Comisión de Gestión, Comisión de Formación, Comisión de Calidad, Comisión de Estructuras de Apoyo, Comisión de Tutela de Grupos Emergentes y Comisión de Comunicación.

La Fundación IdiSNA con domicilio social en Pamplona, recinto del Hospital Universitario de Navarra, calle Irunlarrea nº3, CP.31008, está inscrita en el Registro de

Complejo Hospitalario de Navarra.
C/ Irunlarrea, 3. 31008
Pamplona. Navarra. España

Fundaciones del Departamento de Presidencia Justicia e Interior del Gobierno de Navarra con el nº 287.

La actividad ordinaria de IdiSNA se dirige a la promoción y la gestión de las actividades de investigación en el ámbito de la salud que llevan a cabo los diferentes grupos de investigación del instituto. Entre otras actividades, principalmente se gestionan las ayudas de concurrencia competitiva obtenidas para el desarrollo de los proyectos de investigación, la contratación de investigadores o la adquisición de fondos para equipamiento de infraestructuras. IdiSNA ha captado fondos a través de convocatorias de ayudas para investigación de concurrencia competitiva pública o privada, tanto de ámbito estatal como regional, financiadas principalmente por el Instituto de Salud Carlos III y el Departamento de Salud del Gobierno de Navarra. No obstante, también se gestionan actividades formativas, de comunicación o de gestión de infraestructuras, que tienen como objetivo principal realizar investigación sanitaria o biosanitaria, para avanzar en el conocimiento de las patologías y mejorar a las personas afectadas.

En base a todo lo expuesto, el **presupuesto de la Fundación IdiSNA** se estructura en dos partes que recopilan, por un lado, los ingresos y gastos que denominamos "**de estructura**", y por otro, los ingresos y gastos que denominamos **"afectos".**

En el apartado **"de estructura"** se incluyen los ingresos y gastos relacionados con el personal, la unidad de gestión y el funcionamiento propio del IdiSNA.

En el apartado **"afectos"** se describen los ingresos y gastos derivados de las convocatorias de ayudas para actividades de I+D+i de concurrencia competitiva pública o privada, dirigidas a la financiación de proyectos de investigación sanitaria, contratación de profesionales de investigación o adquisición de recursos materiales dirigidos al desarrollo de actividades de investigación en salud. Se tratan de fondos captados por subvenciones finalistas, que deben ser ejecutados y justificados de acuerdo a las pautas y requisitos establecidos por los organismos financiadores en las convocatorias de las ayudas y en las resoluciones de concesión.

En lo que respecta a los ingresos dirigidos al funcionamiento de IdiSNA y de su Unidad de gestión, hemos de indicar que proceden 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 50% de dichos Costes Indirectos.
2. Aportaciones directas de los centros constituyentes de IdiSNA. En este supuesto, en los últimos años se ha establecido que el reparto de los fondos directos que sea necesario aportar por las entidades, un 40% será asumido por el Departamento de Salud junto con el HUN y NB, otro 40% corresponderá conjuntamente a la CUN, UN y CIMA y finalmente, el 20% restante, será responsabilidad de la UPNA. Así mismo, el Departamento de Salud se responsabiliza de la aportación del coste total de la contratación de la persona titular de la Dirección de Gestión del IdiSNA.

Complejo Hospitalario de Navarra.
C/ Irunlarrea, 3. 31008
Pamplona. Navarra. España

En conclusión, en lo que respecta a los presupuestos del Gobierno de Navarra, las aportaciones destinadas a "Estructura" (financiación para el funcionamiento de IdiSNA y su Unidad de Gestión), que se prevén son:

- Aportación nominativa del dpto. de Salud, para "Estructura": 137.722,73 euros
- Aportación de la UPNA para "Estructura": 28.657,55 euros

Complejo Hospitalario de Navarra.
C/ Irunlarrea, 3. 31008
Pamplona. Navarra. España

Provisional
PRESUPUESTO IdiSNA 2023 ESTRUCTURA (funcionamiento)

INGRESOS PARA ESTRUCTURA (Funcionamiento) 2023	599.144,24 € €
CONVENIOS (APORTACIONES UN,CIMA,CUN, UPNA)	85.972,65€
APORTACIÓN NOMINATIVA DPTO. SALUD	137.722,73€
INGRESOS PROYECTOS POR COSTES INDIRECTOS	375.448, 86€

GASTOS ESTRUCTURA (Funcionamiento) 2023	-599.144,24 €
PERSONAL (Coste Empresa)	-326.128,84€
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Y SERVICIOS EXTERNOS	-169.050,00€
ACCIONES DE CAPACITACIÓN Y FOMENTO DE LA I+D+I, COMITÉS Y OTROS	-103.965,40€

BALANCE PRESUPUESTARIO ESTRUCTURA IdiSNA 2023	0,00 €

Provisional
PRESUPUESTO IdiSNA 2023 AFECTO (Ayudas para actividades I+D+i)

INGRESOS AFECTOS 2023	5.116.774,40 €
AYUDAS PROYECTOS INGRESOS ANUALIDAD 2023	4.746.515,40 €
AYUDAS CONVOCATORIAS DE RRHH - ANUALIDAD 2023	370.259,00 €

GASTOS AFECTOS 2023	-5.116.774,40 €
EJECUCIÓN PROYECTOS INGRESOS ANUALIDAD 2023	-4.746.515,40 €
EJECUCIÓN CONVOCATORIAS DE RRHH - ANUALIDAD 2023	-370.259,00 €

BALANCE PRESUPUESTARIO IdiSNA AFECTO 2023	0,00 €

A continuación, se describen los organismos financiadores de los fondos “afectos”.

Gobierno de Navarra Departamento de Salud (Convocatoria Ayudas 2021)	178.611,74 €
Ministerio de Economía y Competitividad (Convocatoria Ayudas 2020)	105.270,00 €
Instituto de Salud Carlos III - Ministerio de Economía y Competitividad (Convocatoria Ayudas 2019, 2020, 2021 y 2022)	4.724.140,19 €
Otras Convocatorias (Fundación La Caixa, Fundación Mutua Madrileña, …)	108.752,47 €

FUNDACIÓN CENER-CIEMAT

ÍNDICE

FUNDACIÓN CENER

AVANCE DE INFORMACION PRESUPUESTARIA EJERCICIO 2023

1.- Avance de Cuenta de Resultados presupuestada a 31.12.2023

2.- Memoria de actividades previstas para el ejercicio 2023

CUENTA DE RESULTADOS PREVISTA A 31.12.2023

A) OPERACIONES CONTINUADAS	2023
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	**9.925.658**
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	
- Proyectos en concurrencia competitiva	5.925.658
- Otras subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	4.000.000
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	**7.070.000**
b) Prestaciones de servicios	7.070.000
4 Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	
6. Aprovisionamientos	**-1.354.536**
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-1.045.536
c) Trabajos realizados por otras empresas	-309.000
7. Otros ingresos de explotación	**1.200.000**
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	1.200.000
8. Gastos de personal	**-12.551.700**
a) Sueldos, salarios y asimilados	-9.684.857
b) Cargas sociales	-2.866.843
9. Otros gastos de la actividad	**-4.298.804**
a) Servicios exteriores	-4.298.804
b) Tributos	
10. Amortización del inmovilizado	**-5.554.955**
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	**4.473.024**
a) Subvenciones de capital traspasadas al resultado del ejercicio	1.988.266
b) Otras subvenciones	2.484.758
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	**-1.091.313**
14. Ingresos financieros	**0**
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0
15. Gastos financieros	**-130.821**
b) Por deudas con terceros	-130.821
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	**-130.821**
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	**-1.222.133**
A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	**-1.222.133**
C Reclasificación al excedente del ejercicio	
1) Subvenciones recibidas	5.226.373
2) Subvenciones transferidas a pérdidas y ganancias	-1.988.266
C1. Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio	**3.238.107**
D. Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	**3.238.107**
I RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO	**2.015.974**

ÍNDICE

2.- MEMORIA DE ACTIVIDADES PREVISTAS PARA EL EJERCICIO 2023

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 2022.

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
- Integración en red de energías renovables

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

Energía Solar Fotovoltaica y Térmica:

- Actividades que se llevan a cabo en la sede social y en Sevilla.
- Las actividades técnicas se agrupan en dos servicios: Innovación y desarrollo tecnológico y Medida y Caracterización

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:

- 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
-

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 14.195.658 €. Estas cifras están pendientes de aprobación por el patronato, no obstante es nuestra mejor estimación con la información actualmente disponible, y la que prevemos se solicitará al patronato de diciembre su aprobación.

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	7.070.000 €
• Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	1.200.000 €
• Proyectos en concurrencia competitiva	5.925.658 €
• Total	14.195.658 €

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 23% a clientes europeos y el resto, un 2%, 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:

Area de negocio	PCOM	PCC	Planes complementarios NGEU	TOTAL
FOTOVOLTAICA	700.000	550.000		1.250.000
EÓLICA	6.020.000	590.000	423.750	7.033.750
BIOMASA	700.000	421.277	1.425.723	2.547.000
SOLAR TÉMICA	600.000	700.000		1.300.000
IRE	150.000	550.001	944.907	1.644.908
ENERGETICA EDIFICATORIA	100.000	320.000		420.000
TOTAL	8.270.000	3.131.278	2.794.380	14.195.658

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	1.225.905
Gobierno de Navarra: Centros tecnológicos	680.500
Gobierno de Navarra: Estratégicos	786.000
Gobierno de Navarra: I+D	240.000
Gobierno de Navarra: doctorandos y tecnólogos	21.278
Ayudas nacionales	175.500
TOTAL	3.131.278

APORTACIONES RECIBIDAS DE PATRONOS

El presupuesto de 2023 contempla aportaciones de los dos patronos mayoritarios de CENER:

a) una aportación de 2.49 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 de 1.5 millones de euros por parte del Gobierno de Navarra para realización de inversiones,
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;

Los conceptos a) y b) se recogen en el epígrafe 1. d) “Otras subvenciones imputadas al excedente del ejercicio” de la Cuenta de Resultados.

INVERSIONES A REALIZAR EN EL AÑO 2023

Para el ejercicio 2023 se contemplan unas inversiones ordinarias por un total de 4.000.000 €. Adicionalmente, prevemos llevar a cabo varios proyectos dentro de los fondos de financiación Next Generation EU, para los siguientes proyectos:

	Inversiones 2023	Total inversión proyecto
Inversiones ordinarias	2.540.000	2.540.000
Laboratorio desarrollo biocombustibles avanzados-Fondos REACT	2.970.000	5.055.000
Almacenamiento IRE	1.460.000	1.500.000
SOEC	741.131	1.156.141
Almacenamiento Térmico		
Total	**7.111.141**	**10.251.141**

Se considera que las subvenciones del ejercicio 2023 se cobrarán en su totalidad y que las inversiones se pagarán en, al menos, 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 2023

Los vencimientos de deuda en 2023 totalizan un importe de 2.484.757,89 €. No se contempla para este ejercicio, tramitar ningún aplazamiento de pago para ninguna de las cuotas del año. Todos los importes a devolver, corresponden a devolución de préstamos recibidos de la administración entre los años 2006-2010.

FUNDACIÓN MIGUEL INDURÁIN

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

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 2023

FUNDACIÓN MIGUEL INDURÁIN FUNDAZIOA

PREVISIÓN INGRESOS Y GASTOS PARA 2023

INGRESOS

PATROCINADORES			
1	Patrocinadores en aportación económica		65.000,00 €
2	Patrocinadores en servicios		72.756,00 €
		SUBTOTAL:	137.756,00 €

INGRESOS PROGRAMAS/ACTIVIDADES			
1	Aportación Gobierno de Navarra		675.000,00 €
2	Cursos de formación		58.284,00 €
3	Ingresos Programas		12.440,00 €
3	Aplicación Superávit ejercicio 2022		47.000,00 €
		SUBTOTAL:	792.724,00 €

TOTAL INGRESOS	930.480,0

GASTOS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
1	Estructura		98.946,00 €
3	Servicios profesionales		88.000,00 €
4	Soportes informáticos y material oficina		13.576,00 €
		SUBTOTAL:	200.522,00 €

GASTOS ACTIVIDADES			
1	Ayudas a deportistas		369.764,00 €
2	Programas específicos de rendimiento deportivo		36.150,00 €
4	Área de formación deportiva		128.955,00 €
5	Recursos complementarios para deportistas		29.060,00 €
6	Área de promoción de actividades, imagen y comunicación y eventos		116.029,00 €
7	Área deporte y mujer		50.000,00 €
		SUBTOTAL:	729.958,00 €

TOTAL GASTOS	930.480,000 €

RESULTADO	0,00 €

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 2023 POR LA FUNDACIÓN MIGUEL INDURAIN FUNDAZIOA

1. ÁREA DE AYUDAS ECONÓMICAS A DEPORTISTAS

Las dividimos en tres programas:

1. Programa por Resultados
2. Programa de Jóvenes Talentos
3. Programa de Conciliación Familiar y Deportiva

1. Programa por resultados

A través de este programa, se concede 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 este en mejores condiciones para ir desarrollando la progresión deportiva y con ello alcanzar sus objetivos deportivos.

Dentro del programa de concesión de ayudas económicas por resultados se contemplan los siguientes apartados:

i. Ayudas económicas a deportistas con posibilidades de asistencia a los Juegos Olímpicos y Paralímpicos.

ii. Ayudas económicas a deportistas de rendimiento deportivo por resultados en el ámbito nacional e internacional.

iii. Ayudas económicas a deportistas de rendimiento deportivo por resultados en deporte adaptado

iv. Ayudas económicas a deportistas por rendimiento deportivo por resultados en Pelota Vasca

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

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

Los objetivos de actuación para el año 2023 respecto a las becas de rendimiento son:

i. Incrementar un 4% la cuantía de las ayudas a deportistas.

ii. Seguir aplicando variantes en las bases de las becas, y hacer un estudio para un cambio de las mismas en profundidad, contando con todos los agentes que intervienen.

2. Programa Jóvenes Talentos

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, de entre ellos, seleccionando 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.

En esta convocatoria se aporta 500 euros en especies para cada deportista que cumpla los requisitos marcados en las bases .

Los objetivos para el año 2023 respecto al programa de Jóvenes Talentos son:

i. Aumentar la cantidad de becas hasta 50 "jóvenes talentos" viendo el resultado de este último ejercicio, manteniendo las cuantías.

ii. Poder optar a una flexibilización de criterios en caso de empate a méritos que nos permita bajar la cuantía de los empatados, aumentando así el número de ayudas.

iii. Realizar reconocimientos médicos a todos/as los y las jóvenes incluidos/as en el programa de talentos deportivos.

iv. Prestar ayuda integral para su evolución deportiva adecuada.

   a. Ayuda a los estudios y la formación.

   b. Mejora en la asistencia sanitaria, control

médico, nutricional, recuperación de lesiones.

c. Ayudas a la preparación física.
d. Ayuda en el uso de instalaciones deportivas.

v. Otros que pudieran plantearse por deportistas y que ayuden a su formación deportiva.

3. Programa "Corresponsabilidad familiar"

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 específicos para el año 2023 respecto al programa de Corresponsabilidad familiar son:

i. Analizar las bases reguladoras del programa para poder llegar a más personas beneficiarias.
ii. Dar mayor visibilidad al programa, especialmente entre personal técnico y jueces y juezas
iii. Prestar ayuda integral al deportista en:

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

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

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

Los objetivos para el año 2023 respecto a esta área de actuación son:

- Afianzar el proyecto de fomento del ciclismo en pista, y aumentarlo para poder contemplar el desarrollo de los deportistas que han participado en el proyecto hasta ahora.
- Continuar con el proyecto de captación y desarrollo del Esquí de fondo en Navarra, con la inclusión del Biathlon.
- Continuar con el programa INNOVA de pelota, bajo el acuerdo con la Federación Española de Pelota.
- Analizar y valorar nuevos programas, propuestas y vías de colaboración.

3. ÁREA DE FORMACIÓN DEPORTIVA

Uno de los fines que persigue la Fundación Miguel Induráin 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.

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, aprovechando la figura de la persona responsable de formación para la END.

Se hará ciñéndonos siempre a modalidades deportivas de carácter federativo, y previo acuerdo con la correspondiente federación para que imparta los bloques específicos de cada enseñanza.

Los objetivos para el año 2023 respecto a esta área de actuación son:.

- 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.
- Ampliación de los permisos para impartir los Ciclos Iniciales y finales de todas las disciplinas que lo necesiten y que están dentro del Régimen especial, entre ellas Judo, Esgrima y Salvamento y Socorrismo.
- Solicitar permiso a Educación para realizar los cursos de Grado Superior. por ahora en las especialidades de Baloncesto, Atletismo y Balonmano.
- Continuar con los Ciclos Iniciales y finales de Baloncesto, Balonmano y Atletismo.
- Continuar impartiendo los bloques comunes nivel I y II para todas las federaciones que se encuentran en el periodo transitorio, llevando a cabo unos bloques comunes de carácter genérico.
- Desarrollo de otras actividades de formación permanente de técnicos deportivos, dentro del ámbito de la salud y otros.

4. 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 este área que trata de satisfacer, en la medida de lo posible, otra serie de demandas no monetarias que permitan una mejora en las

condiciones de práctica deportiva de algunos deportistas, tales como acceso a instalaciones, facilidad 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 2023 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.
- Crear la oficina de atención al deportista atendida por la persona responsable de la oficina de la Fundación.
- Renovar el servicio de psicología deportiva para deportistas, personal técnico, jueces y juezas pertenecientes al deporte de rendimiento de Navarra.
- Jornadas para lucha contra el dopaje desde el punto de vista de la prevención, de la información y de las alternativas al mismo
- Establecer contacto con Agencias Antidopaje para reforzar la acción conjunta.
- Ayudas articuladas mediante contratos de patrocinio, buscando 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.
- Otros servicios necesarios y complementarios.

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

5. 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.
Para ello, la Fundación llegará a acuerdos con entidades educativas, formativas y empresariales.

Los objetivos para el año 2023 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.
- Continuar con la elaboración y envío de calendarios de mesa y pared en los 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.
- News letter de la Fundación.

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

6. ÁREA DEPORTE Y MUJER:

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

Los objetivos para el año 2023 respecto a esta área de actuación son:

- Continuar con la estructuración del baloncesto femenino navarro
- Continuar con la estructuración del balonmano femenino navarro
- Continuar con el proyecto de reestructuración del fútbol femenino
- Apoyar nuevas propuestas y proyectos femeninos con posibilidades de mejora y ascenso para buscar referentes en diferentes deportes.
- Colaborar en la promoción y apoyo de eventos y pruebas deportivas femeninas.
- Dar altavoz a los logros del deporte femenino, ayudando a visibilizar los mismos.

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

7. ÁREA DE CAPTACIÓN DE RECURSOS Y OTROS

Una de las principales acciones de la Fundación será la captación de recursos económicos del tejido empresarial para invertirlos 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 2023 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 marcas con objetivos comunes y visibilizar el retorno social de sus aportaciones.
- Captación de nuevos patrocinadores, visibilizando el trabajo continuo de la Fundación.
- Preparación de dossier de la Fundación para entregar a las diferentes empresas.
- Buscar apoyo de empresas que trabajen para la Fundación y el IND para su aportación en especies que sirva para una mejora de cualquiera de los programas de la Fundación
- Renovación de los Patrocinadores actuales
- Organización de actividades y talleres entre las empresas colaboradoras y los/as deportistas becados/as para la visibilización y desarrollo de ambos

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

8. 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.

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 2023 respecto a esta área de actuación son:

- Continuar con la gala como acto principal para destacar a nuestros/as deportistas.
- 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 a la FMIF y a sus deportistas.
- Colaborar en la promoción y apoyo del deporte autóctono y de sus eventos y pruebas deportivas.
- Llevar a cabo una serie de actos con motivo del 25 aniversario:
    - Encuentro especial con nuestros patrocinadores
    - Doce meses, doce deportes y deportistas
    - Llevar a cabo una exposición con los materiales más relevantes de nuestros deportistas.
    - Hacer un concurso de dibujo: ¿*Qué es el deporte para ti*?
- Otros eventos deportivos cuya repercusión social así lo aconseje.

FUNDACIÓN NAVARRA PARA LA GESTIÓN DE LOS SERVICIOS SOCIALES PÚBLICOS

ÍNDICE

PRESUPUESTO Y PLAN DE ACTUACIÓN 2023

FUNDACIÓN NAVARRA PARA LA GESTIÓN DE SERVICIOS SOCIALES PÚBLICOS (GIZAIN FUNDAZIOA)

ÍNDICE

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2023

	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 (*)	9.102.317,28	**3**	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	
4	Otros Gastos de actividad	1.277.357,12	**4**	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	10.419.583,78
5	Amortizaciones, provisiones y otros gastos	39.909,38	**5**	Otros ingresos	
6	Gastos financieros y gastos asimilados		**6**	Ingresos financieros	
7	Gastos extraordinarios		**7**	Ingresos extraordinarios	
TOTAL GASTOS DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		**10.419.583,78**	**TOTAL INGRESOS DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**10.419.583,78**
SALDO DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO (INGRESOS-GASTOS)					0,00

Nota:

- Se incluye subvención prevista SNE-NL (MMR) contratos prácticas (256871,36 €).
- Se incluye presupuesto del proyecto AUNA. Itinerarios integrados de inclusión social para 2023.

PLAN DE ACTUACIÓN

Plan 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 2023 (diciembre 2022-noviembre 2023) comprende la gestión de los siguientes centros:

- Los Centros de servicios sociales de Tudela, Estella, Tafalla y Comarca y Norte.
- Los Servicios de Observación y Acogida de menores para perfiles de desprotección:
    - COA y AFU (menores)
    - COA Ilundain/Echegaray
    - COS Argaray
- 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, y el de Tafalla desde el 1 de mayo de 2022 (habiéndose subrogado en esta fecha el personal de los equipos especializados, y creado las figuras de coordinación y administración del centro).

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.

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: 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: 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 atiende a 5 zonas del área de Tafalla y reúne tres prestaciones garantizadas de la Cartera de Servicios Sociales de Ámbito General: 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).

Está prevista (en principio el 1 de diciembre) la subrogación del personal de los equipos (EAIV, EAIA y EISOL) de las áreas de Comarca y Norte, así como la constitución de este Centro de Servicios Sociales Comarca y Norte (con la correspondiente creación de las figuras de coordinación y administración del mismo). El CSS de Comarca y Norte atenderá a 23 zonas de las áreas Noroeste y Noreste, desarrollando las correspondientes prestaciones garantizadas de la Cartera de Servicios Sociales de Ámbito General: 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 de Centros de Observación y Acogida de menores en situación de desprotección y Programa de Familia de urgencia

La Fundación Gizain gestiona desde julio de 2019 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.

En noviembre de 2022 está prevista la subrogación del personal que, gestionado en la actualidad por la F. Ilundain, presta los servicios de COA a menores de entre 14 y 18 años (en Ilundain y en Zolina). La previsión es la incorporación a la Fundación de la gestión de estos recursos, de manera que el COA Ilundain se pueda desarrollar en las instalaciones cedidas por la F. Ilundain hasta junio de 2023, pasando a ocupar desde julio de 2023 las instalaciones de Felix Echegaray. El recurso atendido actualmente en Zolina pasaría directamente a ser atendido en las instalaciones de Argaray.

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.

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO 2023

Objetivos:

1. Puesta en funcionamiento del nuevo Centro de Servicios Sociales de Comarca y Norte.
2. Asunción de la gestión de los COA Ilundain/Echegaray, y Argaray.
3. Desarrollar la gestión encomendada del Proyecto AUNA. Itinerarios integrados de Inclusión.
4. Desarrollo de procedimientos y sistema de evaluación, de acuerdo con el Modelo de Gestión Avanzada (MGA) y conectado con el Plan Estratégico de la Fundación.
5. Implementación del Plan de Igualdad.
6. Aprobación del Plan de Evaluación de Desempeño y Programa Individualizado de Capacitación Profesional.
7. Aprobación y establecimiento del Plan de Innovación y Desarrollo.
8. Aprobación y establecimiento del Plan de Comunicación interna y externa.
9. Aprobación y establecimiento del Plan de Voluntariado.
10. Protocolo de Protección de Datos.
11. Desarrollo de formación prevención de riesgos.
12. Adaptar el Plan de Formación al Art. 23 del Estatuto de los Trabajadores.
13. Implementación del Protocolo de Selección de Personal
14. Aprobación e implementación de Protocolo de gestión de listas.
15. Aprobación e implementación de Protocolo de gestión de no superación de periodos de prueba.
16. Aprobación e implementación de Procedimiento para adaptaciones de jornada por conciliación.
17. Implementación de los Manuales Procedimentales de los diversos Centros gestionados por la Fundación.
18. Adaptación del convenio colectivo de la F. Gizain a las exigencias de la reforma laboral.
19. Abordaje de actuaciones para asegurar atención en euskera en zonas vascófonas.

Acciones:

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

1. Búsqueda y adecuación de local para desarrollo del CSS Comarca y Norte.
2. Creación de la figura de coordinación y de la de administración (CSS Comarca y Norte).
3. Subrogación y asunción de la gestión del personal de los equipos especializados (EAIA, EAIV y EISOL) vinculados al CSS Comarca y Norte.
4. Subrogación y asunción de la gestión del personal de COA Ilundain/Echegaray y de COA Zolina/Argaray.
5. COAs Ilundain/Echegaray y Argaray: asumir la gestión de los espacios y personal, así como de necesidades informáticas, fungibles y de otra índole que el servicio requiera.
6. Gestión de recursos personales y materiales para el adecuado desarrollo del Proyecto AUNA. Itinerarios integrados de Inclusión.
7. Desarrollo de las Comisiones de trabajo del PEST, vinculadas al proceso de trabajo del MGA.
8. Contraste con el Observatorio de la Realidad Social de Gobierno de Navarra de la sistemática de indicadores de resultado e impacto para medir la consecución de objetivos estratégicos.
9. Completar y aprobar planes y protocolos pendientes.
10. Implementar planes y protocolos elaborados (conectados en el diseño y despliegue de procesos e indicadores del MGA).
11. Reformular plan de formación para adaptarlo al Art. 23 ET y formular e implementar programa de formación 2023.
12. Definir e implantar sistema y herramientas que unifiquen funciones, gestión y pautas de coordinadores/as de centros y de personal administrativo.
13. Realizar formación obligatoria en materia de prevención de riesgos.
14. Adaptar los procesos de protección de datos a la normativa en la materia.
15. Implantar Esquema Nacional de Seguridad para poder acceder a sistemas de información de GN.
16. Procesos de selección y manuales procedimentales, continuar con su implementación.
17. Adaptación del convenio colectivo de la F. Gizain al convenio sectorial, e inicio del proceso de negociación para elaborar II convenio de la F. Gizain.
18. Desarrollar los procesos de estabilización de personal que exija o permita el marco normativo.
19. Analizar situación de la plantilla en conocimiento de euskera en zonas vascófonas y plantear líneas de actuación en el plan de formación para adaptar, en su caso, la respuesta a la ciudadanía atendida en estas zonas.

Pamplona, a 28 de Septiembre de 2022

Directora-Gerente Fundación Gizain

CONSORCIO PARA EL TRATAMIENTO DE RESIDUOS URBANOS DE NAVARRA

ÍNDICE

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

EJERCICIO 2023.

Octubre de 2022.

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.....4-11

4.1 Análisis del presupuesto de gastos por capítulos económicos.....4-10

4.1.1. CAPÍTULO II. Gastos corrientes en bienes y servicios.....6-7

4.1.2. CAPÍTULO IV. Transferencias corrientes 7-8

4.1.3. CAPÍTULO VI. Inversiones 8-9

4.1.4. CAPÍTULO VII. Transferencias de capital 9-10

4.2 Análisis del presupuesto de ingresos por capítulos económicos.....10-11

PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2023

.

1. Resumen económico por capítulos.

- **Proyecto de presupuesto de gastos**

GASTOS	IMPORTE	% TOTAL
Capítulo 1. Gastos de personal	26.883,00	0,12%
Capítulo 2.Gastos en bienes corrientes y servicios	12.926.174,60	58,22%
Capítulo 3.Gastos financieros	-	0,00%
Capítulo 4.Transferencias corrientes	573.324,50	2,58%
Capítulo 6.Inversiones reales	7.333.913,58	33,03%
Capítulo 7. Transferencias de capital	1.342.161,28	6,05%
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	22.202.456,97 €	100,00%

- **Proyecto de presupuesto de ingresos**

INGRESOS	IMPORTE	% TOTAL
Capítulo 3.Tasa y otros ingresos	14.415.313,84	64,93%
Capítulo 7. Transferencias de capital	3.407.143,13	15,35%
Capítulo 9. Pasivos financieros	4.380.000,00	19,73%
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	22.202.456,97 €	100,00%

2. Clasificación económica de gastos.

CAPITULO I. GASTOS DE PERSONAL					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
1				GASTOS DE PERSONAL	26.883,00 €
	14			Otro personal	26.883,00 €
		143		Otro personal	26.883,00 €
			14300	Otro personal (Secretaria e Intervención)	26.883,00 €

CAPITULO II. GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
2				GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	12.926.174,60 €
	22			Material, suministros y otros	12.926.174,60 €
		221		Suministros	31.200,00 €
			22100	Energía eléctrica	22.000,00 €
			22101	Agua	9.200,00 €
		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 €
		226		Servicios bancarios y similares	10.000,00 €
			22630	Servicios bancarios y similares	10.000,00 €
		227		Trabajos realizados por otras empresas y profesionales	12.866.582,94 €
			22709	Abastecimiento y salubridad pública	12.485.017,14 €
			22799	Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales	381.565,80 €

CAPITULOS IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
4				TRANSFERENCIAS CORRIENTES	573.324,50 €
	46			A Entidades locales	573.324,50 €
		463		A Mancomunidades	573.324,50 €
			46300	A Mancomunidades	573.324,50 €

CAPITULO VI. INVERSIONES REALES					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
6				INVERSIONES REALES	7.333.913,58 €
	62			Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los servicios	7.333.913,58 €
		622		Edificios y otras construcciones	6.603.913,58 €
			62200	Edificios y otras construcciones	6.603.913,58 €
		623		Maquinaria, Instalaciones y Utillaje	135.000,00 €
			62300	Maquinaria, Instalaciones y Utillaje	135.000,00 €
		624		Elementos de transporte	545.000,00 €
			62400	Elementos de transporte	545.000,00 €
		629		Otras inversiones nuevas asociadas al funcionamiento operativo de los servicios	50.000,00 €
			62900	Otras inversiones nuevas asociadas al funcionamiento operativo de los servicios	50.000,00 €

CAPITULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
7				TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.342.161,28 €
	76			A Entidades locales	1.342.161,28 €
		763		A Mancomunidades	1.342.161,28 €
			76300	A Mancomunidades	1.342.161,28 €

TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS 2023	22.202.456,97 €

ÍNDICE

3. Clasificación económica de ingresos.

CAPITULO III. TASA Y OTROS INGRESOS					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
3				TASA Y OTROS INGRESOS	14.415.313,84 €
	30			Tasas por la prestación de servicios públicos básicos	12.551.382,61 €
		303		Servicio de tratamiento y eliminación de residuos	12.551.382,61 €
			30300	Servicio de tratamiento y eliminación de residuos	12.551.382,61 €
	39			Otros ingresos	1.863.931,23 €
		399		Otros ingresos diversos	1.863.931,23 €
			39910	Ingresos por recuperación de inertes	1.863.931,23 €
CAPITULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
7				TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.407.143,13 €
	75			DE LA COMUNIDAD FORAL DE NAVARRA Y OTRAS COMUNIDADES AUTÓNOMAS	3.407.143,13 €
		750		DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA COMUNIDAD FORAL DE NAVARRA	3.407.143,13 €
			75080	OTRAS TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA COMUNIDAD FORAL DE NAVARRA	3.407.143,13 €
CAPITULO IX. PASIVOS FINANCIEROS					
Capítulo	Artículo	Concepto	Subconcepto	Denominaciones	
9				PASIVOS FINANCIEROS	4.380.000,00 €
	91			Préstamos recibidos en euros	4.380.000,00 €
		91			
			91301	A largo plazo de fuera del sector público	4.380.000,00 €
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS 2023					22.202.456,97 €

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 2023 se estima en 22.202.456,97 euros. Dicho importe con respecto al año 2022 ha aumentado en un 66,60%.

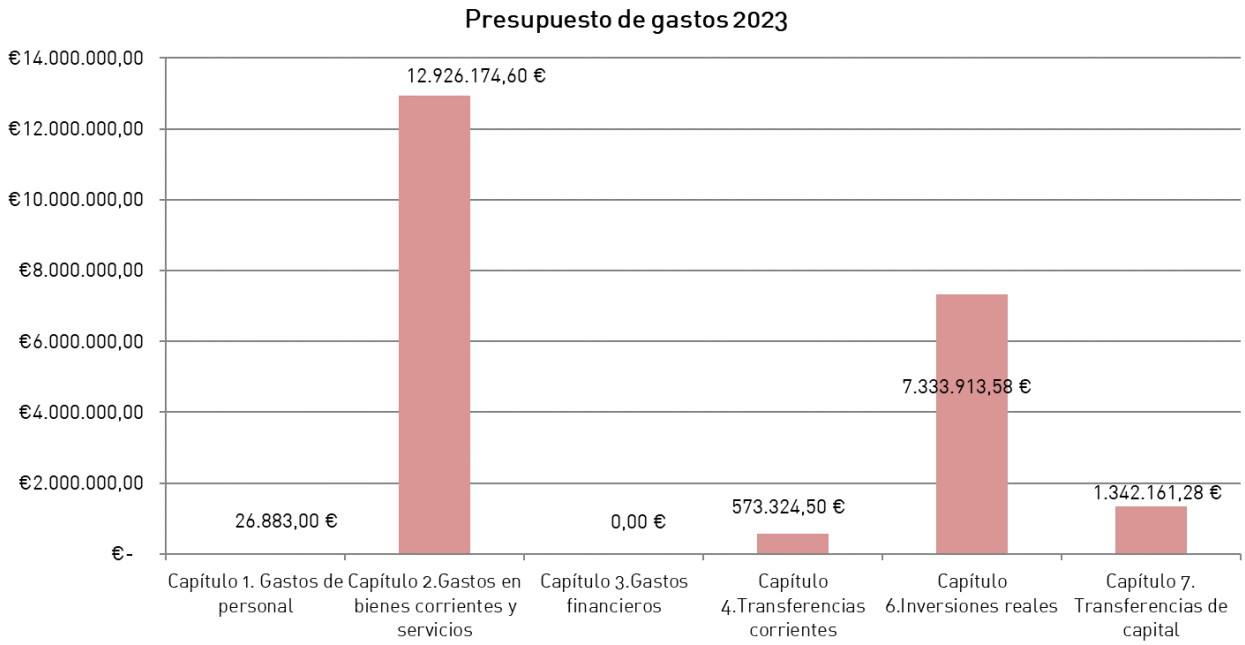
A continuación, podemos observar los datos del proyecto de presupuesto de gastos para el año 2023 con respecto al año anterior:

Capítulo	Importe 2021	Importe 2023	Diferencia
1. Gastos de personal	26.100,00	26.883,00	783,00
2. Gastos en bienes corrientes y servicios	11.749.285,24	12.926.174,60	1.176.889,36
3. Gastos financieros	20,00	-	-20,00
4. Transferencias corrientes	521.204,09	573.324,50	52.120,41
6. Inversiones reales	481.500,00	7.333.913,58	6.852.413,58
7. Transferencias de capital	548.513,63	1.342.161,28	793.647,65
TOTALES	**13.326.622,97 €**	**22.202.456,97 €**	**8.875.834,00 €**

El incremento del presupuesto de gastos para 2023 se debe principalmente a las inversiones propias en la construcción de las nuevas plantas de compostaje de biorresiduos y poda en la zona media de Navarra y a la planta de compostaje de biorresiduos en la zona norte de Navarra. Estas inversiones tienen un crédito estimado de 6.603.913,58 euros. Además, las transferencias de capital también se han incrementado notablemente respecto a 2022. Recogen diferentes compromisos de financiación de inversiones tanto en las plantas de tratamiento consorciales como en las entidades consorciadas. Estas últimas no cuentan con punto limpio y tienen prevista su ejecución en 2023.

En cuanto al gasto en bienes corrientes y servicios, las previsiones de los principales organismos económicos vaticinan que el IPC de 2022 estará próximo al 9%. No obstante, se ha estimado por un incremento del 10% ya que además del IPC, han aumentado el coste de la energía eléctrica, el combustible y las reparaciones de maquinaria principalmente por el encarecimiento de los repuestos importados. Teniendo en cuenta la coyuntura tan incierta, se ha optado por aumentar un 10% el gasto corriente.

A continuación, podemos observar los importes estimados en el presupuesto de gastos 2023, 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	31.200,00
Primas de seguros	27.500,00
Tributos de las entidades locales	891,66
Servicios bancarios y similares	10.000,00
Abastecimiento y salubridad pública	12.485.017,14
Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales	381.565,80
TOTAL	12.936.174,60 €

La dotación económica de este capítulo de gastos para el año 2023 alcanza los 12.936.174,60 euros, lo que representa el 58,22% del Presupuesto de gastos del ejercicio.

ÍNDICE

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 9.475.910,69 euros.

Además de los gastos correspondientes a estas instalaciones, la operación y transporte de los residuos desde las instalaciones de transferencia hasta los centros de tratamiento supone un importe de 1.102.684,05 euros y, aproximadamente 950.000 euros corresponden al tratamiento de las fracciones especiales. Teniendo en cuenta estas tres líneas de gasto, se acumula el 90% del crédito de este capítulo.

4.1.2. CAPÍTULO IV. Transferencias corrientes.

El capítulo de Transferencias Corrientes, 573.324,50 euros, representa el 2,58 % 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 capítulo. 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	268.471,30
Prevención, comunicación y sensibilización	77.000,00
Convenio Oficina de prevención	73.853,21
Acompañamiento de materia orgánica	154.000,00
TOTAL	573.324,50 €

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 2023 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.

4.1.3 CAPÍTULO VI. Inversiones.

En el capítulo VI se recogen un total de 481.500,00 euros correspondientes a las inversiones previstas para el 2023:

Capítulo 6. Inversiones	IMPORTE
Edificios y otras construcciones	6.603.913,58
Maquinaria, Instalaciones y Utillaje	135.000,00
Elementos de transporte	545.000,00
Otras inversiones	50.000,00
TOTAL	7.333.913,58 €

En el epígrafe de "Edificios y otras construcciones" se han incluido en 2023 las inversiones en las plantas de compostaje de biorresiduos y poda de la Zona Media y la Planta de compostaje de biorresiduos de la Zona Norte. Estas inversiones suponen 6.603.913,58 euros, incluido ya los honorarios de redacción y dirección de obra. Estas inversiones cuentan con financiación del Plan de Inversiones Locales para el periodo 2022-2025.

Por otro lado, las instalaciones propias del Consorcio de Residuos de Navarra, así como el equipamiento de éstas requiere de actuaciones de adecuación de las instalaciones y su equipamiento. 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 135.000,00 euros para maquinaria (mini-retros y tótem báscula) y 545.000,00 euros para adquirir pisos móviles y contenedores. Se prevé adquirir dos pisos móviles para los muelles de descarga de Arbizu y Peralta, tanto por las necesidades del servicio, como por el avanzado estado de deterioro de alguno de ellos. Por la misma razón, se pretende renovar aquellos que todavía pueden prestar buen servicio y permitir una progresiva sustitución de estos vehículos. En cuanto a los contenedores de las plantas de transferencia, está previsto adquirir tres, uno para cada planta de transferencia. Han llegado al final de su vida útil y se van a renovar poco a poco en los próximos años. También está previsto adquirir dos mini-retroexcadoras para las plantas de transferencia necesarias para los trabajos de desatascos de tolvas, cargar residuos depositados fuera de la éstas, para los procesos de caracterización de residuos..., etc.

Además, se han estimado 50.000,00 euros para adecuar la situación de la recogida de las aguas pluviales en las plantas de transferencia.

4.1.4 CAPÍTULO VII. Transferencias de capital.

Con una consignación de 1.342.161,28 euros, este Capítulo representa el 6,05 % del total de gastos correspondientes al ejercicio 2023.

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	284.000,00
PUNTO LIMPIO MALERREKA (PIL)	77.000,00
PUNTO LIMPIO MAIRAGA (PIL)	19.685,83
BIOESTABILIZACION CARCAR	165.475,45
PUNTO LIMPIO MENDIALDEA	250.000,00
PUNTO LIMPIO BAZTAN	400.000,00
ADENDA INVERSIONES CARCAR	50.000,00
ADENDA INVERSIONES PERALTA	66.000,00
TOTAL	1.342.161,28 €

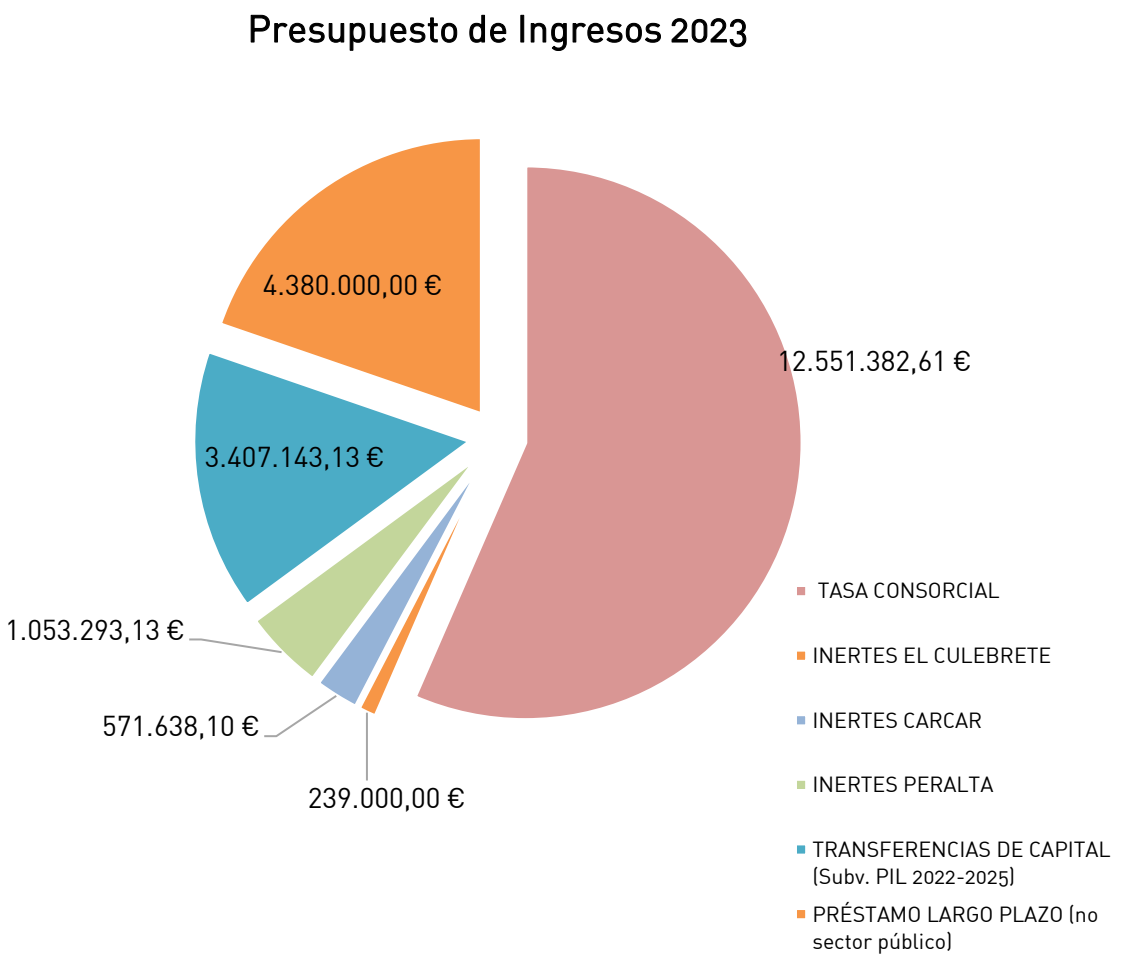
El 42% de las transferencias de capital son para financiar a las plantas de tratamiento consorciales la mejora de las mismas para lograr mayor eficiencia en los procesos de recuperación y disminuir los rechazos que se llevan a vertedero.

El 56% del crédito de este capítulo está destinado a la financiación de puntos limpios a ejecutar por las entidades consorciadas. Varios de ellos, están cofinanciadas por el Consorcio de Residuos de Navarra junto con el Gobierno de Navarra, en el contexto del Plan de Inversiones Locales.

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 22.202.456,97 euros, un 66,60% más que en 2022.

Como novedad respecto a 2022, se ha incorporado la subvención del Gobierno de Navarra a través del Plan de Inversiones Locales 2022-2025 para las inversiones en las plantas de compostaje en la zona media y zona pirineo, por importe de 3.407.143,13 euros. También figura como ingreso la previsión de tener que contratar financiación ajena en forma de préstamo a largo plazo para financiar las inversiones y transferencias de capital. Se ha estimado a este respecto 4.380.000,00 euros.



ÍNDICE

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 conceptos:

Capítulo III. Tasas y otros ingresos	IMPORTE
SERVICIO DE TRATAMIENTO Y ELIMINACIÓN DE RESIDUOS	12.551.382,61 €
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE INERTES EL CULEBRETE	239.000,00 €
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE INERTES CARCAR	571.638,10 €
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE INERTES PERALTA	1.053.293,13 €
TOTAL	14.415.313,84 €

En 2023 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 9,5% respecto a lo reconocido en 2022, que se materializa en 6,75 euros más al año, quedando la tarifa base en 77,79 euros/año.

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 12.551.382,61 euros. Esto supone que el 87% 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 13% 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 22.202.456,97 euros.

UNIVERSIDAD PÚBLICA DE NAVARRA

ÍNDICE

upna

Universidad Pública de Navarra
Nafarroako Unibertsitate Publikoa



Facultad de Ciencias de la Salud

PRESUPUESTO 2023

Aprobado por Consejo Social el 23 de diciembre de 2022

ÍNDICE

INDICE **Página**

PARTE 1: MEMORIA Y NORMATIVA 2

OBJETIVOS Y MEMORIA 3

BASES DE EJECUCIÓN 13

ANEXO I: TASAS Y PRECIOS PÚBLICOS 49

ANEXO II: CRITERIOS DE DISTRIBUCIÓN A CENTROS Y DEPARTAMENTOS 75

ANEXO III: ASIGNACIÓN DE LOS FONDOS DEL PLAN DE PROMOCIÓN DE GRUPOS DE INVESTIGACIÓN 81

ANEXO IV: ASIGNACIÓN A LOS CENTROS DE LOS FONDOS DESTINADOS A ESTUDIOS DE POSGRADO 83

ANEXO V: PLAN DE CONTRATACIÓN DE LA UPNA 84

PARTE 2: ESTADOS NUMÉRICOS 85

1.- PRESENTACIÓN Y RESUMEN 86

Resumen por capítulos 87

Distribución de los capítulos del presupuesto de 2022 y de 2023 87

Resumen por capítulos y programas 88

Resumen por capítulos, programas y U.F.G. 89

Resumen por capítulos y U.F.G. 92

Comparativa de los presupuestos 2022-2023 94

2.- PRESUPUESTO DE GASTOS. INFORMES DETALLADOS 95

2.1.- Presupuesto por subconceptos económicos 96

2.2.- Presupuesto por programas 100

2.3.- Presupuesto por U.F.G. 103

3.- PRESUPUESTO DE INGRESOS 121

PARTE 3: INFORMACIÓN DETALLADA CAPÍTULO I, GASTOS DE PERSONAL 124

PERSONAL DOCENTE E INVESTIGADOR 126

PERSONAL DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS 131

ANEXO I: RELACIÓN DE PUESTOS DE TRABAJO DEL PERSONAL DOCENTE E INVESTIGADOR 134

ANEXO II: RELACIÓN DE PUESTOS DE TRABAJO DEL PERSONAL DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS 171

PARTE 4: PRESUPUESTO DE LA FUNDACIÓN UNIVERSIDAD-SOCIEDAD 186

ÍNDICE

PARTE 1: MEMORIA Y NORMATIVA

ÍNDICE

OBJETIVOS Y MEMORIA

OBJETIVOS:

El Presupuesto 2023 pretende contribuir a la consecución de los siguientes objetivos:

- Disponer de una oferta formativa de calidad, adaptada a la demanda del entorno atendiendo así el servicio público de educación superior encomendado, continuando con el desarrollo de la política de multilingüismo en la docencia impartida.

- Incentivar y fomentar la investigación de calidad, tanto básica como aplicada, y conseguir un alto grado de difusión de la misma para satisfacer las demandas de los sectores privado y público, completando para ello la financiación externa con los recursos propios que permite la capacidad financiera de la Universidad.

- Cumplir con su misión de contribuir al progreso de la sociedad mediante la creación y transmisión de conocimiento y la promoción de la cultura, a través de la formación integral de las personas.

- Profundizar en la internacionalización de la Universidad en el marco del Campus Iberus que posibilite un mejor posicionamiento en un entorno global competitivo.

- Conseguir que el entorno social perciba a la UPNA como un referente de calidad y excelencia y comparta y haga suyos los objetivos de ésta.

- Mantener las políticas de apoyo y ayudas a estudiantes con necesidades económicas o situaciones especiales.

- Continuar con el plan de renovación del equipamiento docente e investigador.

- Los objetivos estratégicos incluidos en el Plan Estratégico 2020-2023 son los siguientes:

  1. Avanzar hacia un modelo educativo propio y reconocido, plurilingüe e integrado con la investigación, alineado con los valores UPNA, y que responda a estándares nacionales e internacionales de calidad.

  2. Potenciar el liderazgo de la Universidad en la generación y transmisión del conocimiento, actuando como polo de atracción global de talento en el marco de la agenda 2030.

  3. Intensificar el impulso social en materia de desarrollo sostenible, mediante redes de cooperación con el tejido social y con visión global.

  4. Mejorar la calidad de vida de las personas en la institución, procurar su convivencia en igualdad, fomentar la identificación con la institución y favorecer su desarrollo, aumentando el valor que éstas generan.

  5. Adaptar la organización a los cambios tecnológicos favoreciendo la gestión del cambio en las personas para ganar eficiencia en los procesos y afianzar los vínculos con los grupos de interés internos y externos.

  6. Desarrollar un campus sostenible en infraestructuras, equipamientos y espacios abiertos y compartidos, en un entorno saludable y de respeto al medio ambiente.

  7. Aumentar el conocimiento interno y la visibilidad externa de los resultados generados en la Universidad.

MEMORIA:

Las pautas utilizadas para la determinación de los ingresos y gastos de 2023, orientados a la consecución de dichos objetivos, son coherentes con los criterios de elaboración del presupuesto aprobados en la Comisión Económica y Financiera del Consejo Social el pasado día 27 de septiembre.

El contexto en el que se enmarcan los presupuestos de la Universidad Pública de Navarra se caracteriza, principalmente, por los siguientes aspectos:

- Consecuencias económicas generadas por el Covid-19, la guerra de Ucrania, la subida del precio de los combustibles y la subida de los tipos de interés por parte del Banco Central Europeo, para controlar la elevada subida del IPC.

- Aplicación del Proyecto de Ley de Presupuestos Generales de Navarra 2023 y del Convenio de Financiación Plurianual 2022-2024 firmado con el Gobierno de Navarra.

- El 3 de julio de 2020 el Consejo Social aprobó el V Plan Estratégico 2020-2023 en el que se han definido las líneas de trabajo estratégicas para este periodo.

- El Fondo Monetario Internacional, en su Informe de Actualización de las Perspectivas Económicas Mundiales del mes de julio de 2022 ha revisado a la baja sus previsiones para la economía mundial, con un crecimiento de un 3,2% en 2022 y 2,9% en 2023. La titubeante recuperación de 2021 ha venido seguida de una evolución cada vez más débil en 2022. Los resultados fueron ligeramente mejores de lo esperado en el primer trimestre, pero se estima que el PIB real mundial se ha reducido en el segundo trimestre (la primera vez que se contrae desde 2020) debido a las desaceleraciones económicas de China y Rusia.
  Se prevé que en 2022 el PIB real de las economías emergentes y en desarrollo de Europa se contraiga 1,5 puntos porcentuales menos de lo previsto en el informe WEO de abril de 2022, pero que en 2023 crezca 0,4 puntos porcentuales menos, como resultado de un crecimiento de las exportaciones rusas mayores de lo esperado en 2022 y de las nuevas sanciones a Rusia en 2023, anunciadas recientemente.

- Las proyecciones de base de la inflación mundial son también más pesimistas: para 2022, se revisan al alza hasta 8,3% de cuarto trimestre a cuarto trimestre, desde 6,9% en el informe WEO de abril de 2022.

- El Banco de España en las proyecciones macroeconómicas de la economía española para el período 2022-2024, estima que el PIB español crecerá a tasas del 4,1 %, el 2,8 % y el 2,6 % en 2022, 2023 y 2024, respectivamente. Por su parte, la inflación general se desacelerará desde el 7,2 % en 2022 hasta el 2,6 % en 2023 y el 1,8 % en 2024, mientras que el componente subyacente pasará del 3,2 % en el promedio de este año al 2,2 % y el 2 % en 2023 y 2024, respectivamente. En 2022, a pesar del aumento de la inflación subyacente, la inflación general se revisa a la baja por el impacto del mecanismo ibérico para limitar el precio del gas.

- Los precios públicos por la prestación de servicios académicos y demás derechos conducentes a títulos oficiales en la Universidad Pública de Navarra son establecidos para el curso 2022-2023 por Orden Foral 42E/2022, de 19 de mayo del Consejero de Universidad, Innovación y Transformación digital. De acuerdo con la decisión adoptada por el Pleno de la Conferencia General de Política Universitaria, en su reunión de 27 de mayo de 2020, se propone una tercera reducción del 2,38% en el precio del crédito de la primera matrícula en los estudios de Grado respecto a los vigentes en el curso 2019-2020, suponiendo un descuento acumulado del 7,14%.

ÍNDICE

De acuerdo con la decisión adoptada por el Pleno de la Conferencia General de Política Universitaria, en su reunión de 29 de marzo de 2021, se propone una reducción del 2,41% del precio del crédito de primera matrícula de los Másteres habilitantes y vinculados, lo que supone un descuento acumulado del 5,5% respecto a los precios vigentes en el curso 2020-2021. Para las segundas y sucesivas matrículas de los títulos de Grado, así como para las titulaciones de Máster no habilitantes, se mantienen los precios aprobados para el curso 2021/2022 tal como refleja el acuerdo adoptado por el Pleno de la Conferencia General de Política Universitaria, en su reunión de 19 de abril de 2021.

– Los estudios de Medicina que se iniciaron en el curso 2019/2020 no se contemplan en el presupuesto de 2023 ya que se abordan de forma separada e individual en el marco de un convenio específico entre la UPNA y el Departamento de Universidad, Innovación y Transformación Digital del Gobierno de Navarra firmado con fecha 22 de abril de 2021. En virtud de dicho convenio se pone a disposición de la Universidad los terrenos y edificios necesarios para impartir los grados universitarios previstos (Grado en Medicina) y determinar y regular la financiación de la construcción y equipamiento del nuevo edificio de la Facultad de Ciencias de la Salud, que se materializará a través de las transferencias de capital que realizará el Gobierno de Navarra a favor de la Universidad Pública de Navarra. El total de la financiación asciende a 37.971.729,00 euros distribuidos en cinco años, de 2021 a 2025.

Concepto	2021	2022	2023	2024	2025	Total
Construcción	-	-	12.467.394,48	14.612.257,73	5.924.491,70	33.004.143,91
Dirección Facultativa	-	-	298.859,52	344.858,91	148.201,57	791.920,00
Asesoramiento técnico	30.839,19	30.250,00	62.459,00	41.371,13	-	164.919,32
Modificación plan funcional	-	206.728,50	-	-	-	206.728,50
Derribo	203.627,28	-	-	-	-	203.627,28
Equipamiento	984.250,57	310.000,00	106.500,00	690.500,00	1.215.867,92	3.307.118,49
Planta de simulación	-	-	-	-	293.271,50	293.271,50
Total anual	**1.218.717,04**	**546.978,50**	**12.935.213,00**	**15.688.987,77**	**7.581.832,69**	**37.971.729,00**

Estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera

La Universidad Pública, como administración pública, está sujeta al cumplimiento de los principios de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera regulados en Ley Orgánica 2/2012 y sus normas de desarrollo. Ahora bien, por esa misma normativa, la información financiera-presupuestaria de la misma se integra dentro del "sector administración pública" de la Administración de la Comunidad Foral y es, dentro de ese sector, donde se verifica globalmente el cumplimiento de tales principios.

El artículo 81.2 de la Ley Orgánica de Universidades, conforme a la redacción dada por el Real Decreto-Ley 14/2012, establece, en relación con el presupuesto de las Universidades:

«El presupuesto será público, único y equilibrado, y comprenderá la totalidad de sus ingresos y gastos. Para garantizar un mejor cumplimiento de la Ley Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, las universidades deberán cumplir con las obligaciones siguientes:

a) Aprobarán un límite máximo de gasto de carácter anual que no podrá rebasarse.

b) Los presupuestos y sus liquidaciones harán una referencia expresa al cumplimiento del equilibrio y sostenibilidad financieros.»

La complejidad de la gestión de ingresos y gastos de las universidades, de los cuales una buena parte están asociados a las actividades de investigación que en gran medida se financian a través de su participación en procesos de concesión de financiación competitiva, dificulta establecer a priori una cantidad de límite de gasto.

Para la determinación del límite de gasto de 2023, se han tenido en cuenta los gastos no financieros previstos inicialmente, 109.916.781 euros, a los que se han sumado las incorporaciones de remanentes de crédito previstas para el ejercicio y aquellos otros ingresos en términos de expectativa cuyo reconocimiento no se realiza en presupuesto por carecer de evidencias razonables. En conjunto, este límite máximo de gasto no financiero alcanza un importe de 141.147.269 euros.

En relación con la estabilidad presupuestaria, indicar que el saldo presupuestario no financiero refleja un superávit de 5.000 euros. Este resultado se debe a la previsión de adquisición de activos financieros durante el ejercicio en relación con la participación en empresas Spin-Off de la Universidad.

La situación de déficit o superávit de las Cuentas Públicas debe expresarse en términos de contabilidad nacional, esto es, aplicando los criterios metodológicos del Sistema Europeo de Cuentas (SEC 2010), que es el utilizado a efectos de la aplicación del Procedimiento de Déficit Excesivo y del Pacto de Estabilidad y Crecimiento. Los criterios del SEC 2010 difieren de la metodología presupuestaria en diversos aspectos, que afectan tanto a la valoración de los gastos como a la de los ingresos no financieros.

Al objeto de establecer la equivalencia entre el saldo presupuestario por operaciones no financieras y el saldo de contabilidad nacional se realiza un ajuste estimado en función de los consumados en ejercicios anteriores por Ingresos obtenidos del presupuesto de la Unión Europea, por Consolidación de Transferencias con las AAPP y por Tasas y otros Ingresos. Se practica un ajuste positivo al saldo presupuestario por importe de 367.000 euros, en función del promedio de los últimos tres años.

De esta forma, tras los ajustes estimados en términos del Sistema Europeo de Cuentas, el resultado se traduce en un superávit de financiación por valor de 372.000 euros.

Saldo presupuestario. Presupuesto inicial 2023

	Euros
Ingresos no financieros	109.921.781
Gastos no financieros	109.916.781
Saldo presupuestario no financiero	**5.000**
Ajustes en contabilidad nacional	367.000
Superávit de financiación	**372.000**

Habida cuenta de que la Universidad no es una unidad independiente a los efectos de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, sino que se integra en el perímetro de consolidación fiscal del Sector Administración Pública de Navarra, junto con la Administración de la Comunidad Foral y sus organismos autónomos, el Parlamento de Navarra y sus entes dependientes, las

sociedades y fundaciones públicas, no puede valorarse de manera individual sus resultados.

Análisis por políticas de gasto.

La clasificación funcional permite analizar los presupuestos de la Universidad Pública por políticas de gastos, ofreciendo una visión de las prioridades y finalidades que orientan los mismos.

Analizando las grandes áreas de gasto (nivel 1) se comprueba que el 48,1% de los gastos previstos para 2023 se destinan al Desarrollo de la docencia e investigación, el 40,1% para Actividades de carácter general, mientras que la Investigación científica, técnica y aplicada absorbe el 5,5% y la Docencia el 3,0% del total.

Otras actuaciones como Extensión universitaria, Relaciones exteriores y Acción social representan el 1,8%, 1,0% y 0,6%, respectivamente.

El área de Desarrollo de la docencia e investigación a la que se dedican 52.904.163 euros, agrupa las actuaciones comunes para estas grandes funciones como son los gastos del personal docente e investigador, 47.150.508 euros, los gastos de la Biblioteca, 3.623.558 euros y los de los Departamentos, 2.130.097 euros.

Principales políticas de gasto 2023

Nivel 1	Nivel 2	2023	2023%	2022%
	11. Gestión de la Docencia (Centros)	2.615.288	2,4	2,7
	12. Másteres	204.620	0,2	0,2
	13. Acceso a la Universidad	198.593	0,2	0,2
	14. Títulos Propios	241.001	0,2	0,2
	15. Cursos, jornadas y congresos	8.000	0,0	0,0
	16. Cursos de Verano	34.300	0,0	0,1
	17. Centro Superior de Idiomas	1	0,0	0,1
Total 1. Docencia		**3.301.803**	**3,0**	**3,5**
	21. Personal Docente e Investigador	47.150.508	42,9	41,6
	22. Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)	2.130.097	1,9	2,2
	23. Biblioteca	3.623.558	3,3	4,9
Total 2. Desarrollo de la Docencia e Investigación		**52.904.163**	**48,1**	**48,8**
	31. Doctorados	340.744	0,3	0,3
	32. Formación de Investigadores	2.425.458	2,2	2,3
	34. Ayudas Actividad Investigadora	870.088	0,8	0,0
	33. Proyectos Contratos y Convenios	0	0,0	1,1
	35. Valorización y Transferencia de la Investigación	14.000	0,0	0,0
	36. Servicios de Apoyo a la Investigación	1.888.868	1,7	1,9
	37. Institutos y Centros de Investigación	552.054	0,5	0,3
Total 3. Investigación Científica, Técnica y Aplicada		**6.091.212**	**5,5**	**5,8**
	41. Movilidad de Estudiantes	286.503	0,3	0,3
	42. Actividades de Movilidad PDI y PAS	9.001	0,0	0,0
	43. Actividades de Cooperación Universitaria	40.206	0,0	0,1
	44. Gestión Actividades de Relaciones Exteriores	499.434	0,5	0,5
	45. Promoción Internacional	21.305	0,0	0,0
Total 4. Relaciones Exteriores		**856.449**	**1**	**1**
	52. Acción Social a favor del Personal de la Universidad	197.302	0,2	0,2
	53. Ayudas a Asociaciones y Otras Representaciones	24.125	0,0	0,0
	54. Ayudas a Estudiantes	189.737	0,2	0,2
	55. Gestión Acción Social	128.572	0,1	0,1
	56. Igualdad	105.781	0,1	0,1
Total 5. Acción Social		**645.517**	**0,6**	**0,7**

ÍNDICE

Nivel 1	Nivel 2	2023	2023%	2022%
	61. Actividades Culturales	450.176	0,4	0,4
	62. Actividades Deportivas	1.396.365	1,3	1,2
	63. Universidad de Mayores	92.500	0,1	0,1
	64. Otras Actividades de Extensión Universitaria	54.000	0,0	0,1
Total 6. Extensión Universitaria		**1.993.041**	**1,8**	**1,9**
	71. Órganos de Gobierno	2.069.190	1,9	2,1
	72. Servicios Administrativos, Auxiliares y de Gestión	15.958.277	14,5	15,2
	73. Gastos Centralizados y Suministros	11.479.336	10,4	9,1
	74. Acciones Estratégicas de Mejora	14.072.213	12,8	12,0
	77. Mejora del Impacto Medioambiental	550.580	0,5	0,0
Total 7. Actividades de Carácter General		**44.129.596**	**40,1**	**38,4**
TOTAL		**109.921.781**	**100,0**	**100,0**

Las Actividades de carácter general absorben 44.129.596 euros, tras una expansión del 11,4% respecto al 2022. Integra los Servicios administrativos, Auxiliares y de Gestión, 15.958.277 euros, los gastos centralizados y suministros, 11.479.336 euros, los asociados a los Órganos de Gobierno 2.069.190 euros, las Acciones estratégicas de mejora recogiendo, principalmente, acciones contempladas en el Convenio de Financiación Plurianual, dotadas en los Fondos para Equipamiento Docente e Investigador y para inversiones en edificios, y el Convenio para la construcción del nuevo edificio de Ciencias de la Salud. Como novedad, se incluye las destinadas a la mejora del impacto medioambiental. El aumento se debe principalmente en el incremento del gasto de energía, gasto centralizado, y a los importes 2023 de la construcción del edificio de Ciencias de la Salud, acción estratégica de mejora.

Aumentan las actuaciones relacionadas directamente con la Investigación científica, técnica y aplicada que acumulan 6.091.212 euros, un 1,1% más que en 2022. Las más destacadas corresponden a las políticas para la Formación de investigadores y los Servicios de Apoyo a la Investigación con 2.425.458 euros y 1.888.868 euros, respectivamente. Debe tenerse en cuenta que la práctica totalidad de los gastos de los proyectos y contratos de investigación son afectos y tendrán reflejo presupuestario tras su incorporación.

Los gastos previstos para el área de Docencia son 3.301.803 euros, de los que la mayor parte provienen de la gestión de los Centros (Escuelas y Facultades) responsables de las titulaciones oficiales que se imparten, 2.615.288 euros.

A las actuaciones del área de Extensión Universitaria se destinan 1.993.041 euros, de los que 1.396.365 euros corresponden a las actividades deportivas y 450.176 euros a las actividades culturales, como apartados más relevantes.

El área de Acción Social, con 645.517 euros, decrece un 15,3% respecto a 2022, se corresponde con acción social a favor del personal de la universidad, así como, de las ayudas a estudiantes y personal, a asociaciones y otras representaciones.

Los gastos asociados a Relaciones Exteriores disminuyen un 6,3% sobre el ejercicio anterior y pasan a 856.449 euros, de los que 499.434 euros se asignan a Gestión Actividades de Relaciones Exteriores.

Análisis por capítulos económicos. Gastos

El presupuesto de la Universidad Pública de Navarra para el año 2023 asciende a 109.921.781 euros, de los que 13.965.216 euros son afectos y 95.956.565 euros no afectos. Respecto al año 2022, registra un aumento del 6,5%, 6.732.984 euros.

Respecto a esta subida, destacan el incremento de 5.050.099 euros del capítulo de gastos de personal y el de bienes corrientes y servicios de 1.971.434 euros.

Presupuesto 2023. Gastos por capítulos económicos.

			DIFERENCIA	
	2023	2022	euros	en %
1. Gastos de Personal	76.138.795	71.088.696	5.050.099	7,1
2. Bienes Corrientes y Servicios	16.055.146	14.083.712	1.971.434	14,0
3. Gastos Financieros	32.600	47.600	-15.000	-31,5
4. Transferencias Corrientes	853.592	1.123.949	-270.357	-24,1
6. Inversiones Reales	16.836.648	16.839.840	-3.192	0,0
8. Activos Financieros	5.000	5.000		
Total general	**109.921.781**	**103.188.797**	**6.732.984**	**6,5**

La estructura económica de los gastos permite comprobar que el 69,3% del total corresponde a los gastos de personal a los que se destinan 76.138.795 euros. De ellos, el 66,7% corresponde al personal docente e investigador y el 33,3% al personal de administración y servicios.

Las retribuciones al personal funcionario suman 45.769.142 euros, las del personal laboral 15.432.193 euros y la de los altos cargos y el personal eventual 604.772 euros. Las cuotas a la Seguridad Social ascienden 11.558.144 euros, mientras las retribuciones ligadas a la participación en enseñanzas propias y otras actividades aglutinan 377.561 euros y los gastos de formación y seguros del personal 197.302 euros.

Se recoge en partidas diferenciadas la cantidad de 1.851.259 euros para una posible subida del 2,5% de las retribuciones, conforme a lo previsto en el Proyecto de Presupuestos Generales de Navarra para 2023 y 263.400 euros por posibles compensaciones en relación con el proceso de estabilización derivado de la Ley 20/2021, de 28 de diciembre, de medidas urgentes para la reducción de la temporalidad en el empleo público.

Respecto del presupuesto inicial de 2021 los gastos de personal aumentan un 7,1%, 5.050.099 euros, como consecuencia de varios efectos, entre el que destaca, además de los mencionados en el párrafo anterior, el propio crecimiento vegetativo de la plantilla (antigüedades, sexenios…) que supone más de 3 millones de euros.

Los gastos en bienes corrientes y servicios significan el 14,6% de los gastos, esto es, 16.055.146 euros, que, en su mayor parte, 12.384.380 euros, son de Material, suministros y trabajos realizados por otras empresas. Destacan también los gastos relativos al mantenimiento y conservación de los bienes de la Universidad, 2.980.023 euros. Este capítulo en conjunto aumenta el 14,0% sobre 2022, por el efecto del incremento registrado en suministros debido al incremento del precio de la energía.

La dotación del capítulo 3, que recoge los gastos financieros por comisiones bancarias, diferencias negativas de cambio y asimilados, asciende a 32.600 euros. Disminuye respecto al ejercicio anterior en 15.000 euros por la menor previsión de gasto en intereses de demora de proyectos de investigación.
Las transferencias corrientes con 853.592 euros representan el 0,8% del presupuesto total y registran un descenso del 24,1% respecto de 2022 fundamentalmente por la no inclusión de partidas en relación con el encargo a la Fundación Universidad Sociedad y por el decremento de becas y ayudas a los estudiantes.
El principal epígrafe corresponde a las destinadas para becas y ayudas a estudiantes por valor de 589.237 euros.

El capítulo de inversiones reales con 16.836.648 euros, significa el 15,3% del presupuesto total, manteniéndose respecto del presupuesto inicial de 2022.
Los apartados más relevantes son los destinados a Edificios y Otras Construcciones, 14.128.713 euros y los destinados a inversiones para programas específicos, con 1.289.547 euros, financiados en su mayoría por el Gobierno de Navarra a través del Convenio de Financiación Plurianual y del Convenio para la construcción del nuevo edificio de Ciencias de la Salud. Los Fondos Bibliográficos disminuyen 1.208.867 euros al haberse adelantado el pago de la suscripción de 2023 a finales de 2022 financiado con remanente de tesorería no afecto.

Los activos financieros recogen una dotación de 5.000 euros, que permitirán instrumentar la participación de la Universidad en la promoción y apoyo de empresas spin-off, esto es, para facilitar la creación de empresas derivadas de los resultados de la investigación desarrollada en la Universidad.

Análisis por capítulos económicos. Ingresos

En lo que al presupuesto de ingresos se refiere, destacar que las transferencias corrientes aportan el 73,7% de los ingresos totales mientras que el capítulo de Tasas, precios públicos y otros explica el 13,6% del total.

Presupuesto 2023. Ingresos por capítulos económicos.

			DIFERENCIA	
	2023	**2022**	**euros**	**en %**
3. Tasas, Precios Públicos y Otros	14.938.780	14.225.088	713.692	5,0
4. Transferencias Corrientes	81.046.268	76.775.268	4.271.000	5,6
5. Ingresos Patrimoniales	1.520	1.520	0	0,0
7. Transferencias de Capital	13.935.213	12.186.921	1.748.292	14,3
Total general	**109.921.781**	**103.188.797**	**6.732.984**	**6,5**

La aplicación para el año 2023 del Convenio de Financiación Plurianual 2022-2024 arroja una financiación global de 81.654.618 euros, con el siguiente desglose:

	2023
Financiación Estructural + Resultados	79.254.618
Financiación para Mejoras	1.400.000
Financiación para Inversiones	1.000.000
Total Convenio de Financiación	**81.654.618**

Las previsiones de ingresos por transferencias corrientes alcanzan la cantidad de 81.046.268, esto es, un 5,6% más que los previstos en 2022. Este aumento se deriva fundamentalmente de las subvenciones corrientes a percibir de la Comunidad Foral, 4.289.350 euros más que las previstas en 2022. Los recursos previstos ingresar en este capítulo de entidades financieras son 300.000 euros.

Los ingresos previstos del capítulo 3, Tasas, Precios Públicos y Otros Ingresos ascienden a 14.938.780 euros, un 5% más que en 2022. La mayor parte de ellos, 12.227.772 euros, corresponden a derechos de matrícula de las titulaciones oficiales, de los que 8.737.582 por las titulaciones de Grado, 912.529 por las de Máster, 120.000 de los Programas de Doctorado y el resto, 2.457.661 responden a las becas y exenciones de matrícula.

Los precios públicos por la prestación de servicios académicos y demás derechos conducentes a títulos oficiales en la Universidad Pública de Navarra son establecidos para el curso 2021-2022 por Orden Foral 47E/2022, de 13 de mayo del Consejero de Universidad, Innovación y Transformación digital. De acuerdo con la decisión adoptada por el Pleno de la Conferencia General de Política Universitaria, en su reunión de 27 de mayo de 2020, se propone una reducción del 2,38% en el precio del crédito de la primera matrícula en los estudios de Grado respecto a los vigentes en el curso 2019-2020, suponiendo un descuento acumulado del 4,76%. Esta reducción se mantendrá en cursos sucesivos, hasta alcanzar una disminución final del precio del Crédito del 7,14%. Se propone la equiparación de los precios de primera matrícula de los Másteres habilitantes y vinculados a los precios medios de la primera matrícula de Grado en la experimentalidad 2, por la aplicación del acuerdo del Pleno de la Conferencia General de Política Universitaria de 29 de marzo de 2021. En la práctica supone una reducción del 3,1% respecto al precio del curso 2020-21. Para las segundas y sucesivas matrículas de los títulos de Grado, así como para las titulaciones de Máster no habilitantes, en el curso 2021/2022 se mantienen los precios aprobados para el curso 2020/2021 tal como refleja el acuerdo adoptado por el Pleno de la Conferencia General de Política Universitaria, en su reunión de 26 de abril de 2021.

Del resto del capítulo, destacan los previstos por tasas administrativas, 1.280.000 euros y 896.001 euros por la prestación de servicios.

Los ingresos derivados del patrimonio de la Universidad y recogidos en el capítulo 5 se cuantifican en 1.520 euros, derivados principalmente de la valoración de posibles diferencias de cambio, por valor de 1.000 euros.

Los ingresos por transferencias de capital han aumentado en un 14,3% y se sitúan en 13.935.213 euros correspondiendo a la transferencia de 1.000.0000 euros prevista desde los Presupuestos Generales de Navarra para la ejecución de un conjunto de inversiones específicas y a la anualidad 2023 del Convenio para la construcción del nuevo edificio de Ciencias de la Salud, 12.935.213 euros.

No se incluyen ingresos en el capítulo 8 Activos Financieros como en la previsión de 2022. La utilización del remanente de tesorería no afecto de la Universidad se realiza en coordinación con el Gobierno de Navarra.

BASES DE EJECUCIÓN 2023

TÍTULO I - NORMAS GENERALES 16

Artículo 1.- El presupuesto de la Universidad Pública de Navarra. 16
Artículo 2.- Régimen de gestión.....16

TÍTULO II - DE LOS CRÉDITOS Y SUS MODIFICACIONES 16

CAPÍTULO I - DE LOS CRÉDITOS DE GASTOS 16

Artículo 3.- Estructura de los créditos de gasto.....16
Artículo 4.- Limitación cualitativa y cuantitativa de los créditos.....19
Artículo 5.- Vinculación de los créditos. 19
Artículo 6.- Ajustes presupuestarios.....19
Artículo 7.- Principio de temporalidad.....23
Artículo 8.- De los gastos con financiación afectada. 23
Artículo 9.- Principio de importe íntegro.....24
Artículo 10.- Disponibilidad de créditos.....24

CAPÍTULO II - MODIFICACIONES DE CRÉDITO 24

Artículo 11.- Principios generales.....24
Artículo 12.- Suplementos de créditos y créditos extraordinarios. 25
Artículo 13.- Ampliaciones de crédito. 25
Artículo 14.- Generaciones de crédito.....26
Artículo 15.- Transferencias de crédito. 27
Artículo 16.- Incorporaciones de crédito. 28
Artículo 17.- Modificaciones de Ingresos.....28

TÍTULO III - GESTIÓN PRESUPUESTARIA 29

Artículo 18.- Gastos Plurianuales. 29
Artículo 19.- Fases de ejecución del Presupuesto de gastos. 29
Artículo 20.- Autorización del gasto. 30
Artículo 21.- Disposición de gasto.....30
Artículo 22.- Reconocimiento de la obligación. 30
Artículo 23.- Ordenación del pago.....30
Artículo 24.- Órganos competentes para autorizar, disponer y reconocer las obligaciones de gasto. 31
Artículo 25.- Régimen de gestión del presupuesto de gasto de las Unidades Orgánicas. 32
Artículo 26.- Materialización del pago.....33
Artículo 27.- Fondos a justificar.....33
Artículo 28.- Anticipos de Caja Fija. 34
Artículo 29.- Información sobre ejecución presupuestaria. 34
Artículo 30.- Costes indirectos. 34
Artículo 31.- Kilometraje. 35

TÍTULO IV - GASTOS DE PERSONAL 35

Artículo 32.- Gastos de Personal.....35

TÍTULO V - DE LA CONTRATACIÓN PÚBLICA 35

Artículo 33.- De los Contratos Públicos.....35

TÍTULO VI – RÉGIMEN DE LAS SUBVENCIONES 36

Artículo 34.- Ámbito de aplicación. 36
Artículo 35.- Concepto. 36
Artículo 36.- Principios rectores. 36
Artículo 37.- Concesión directa de subvenciones. 37
Artículo 38.- Competencia para la concesión de subvenciones. 37
Artículo 39.- Actuaciones previas. 38
Artículo 40.- Bases reguladoras. 38

TITULO VII - DE LOS INGRESOS 40

Artículo 41.- Estructura del Presupuesto de Ingresos. 40
Artículo 42.- El Remanente de Tesorería. 40
Artículo 43.- De la ejecución del Presupuesto de Ingresos. 40
Artículo 44.- Del cobro. 40
Artículo 45.- Devolución de ingresos. 41
Artículo 46.- Precios Públicos, tarifas y cánones. 41

TITULO VIII - NORMATIVA COMPLEMENTARIA 43

Artículo 47.- Régimen de Convenios. 43
Artículo 48.- Régimen patrimonial de los bienes de la Universidad. 43
Artículo 49.- Avales. 44
Artículo 50.- Régimen especial de fiscalización. 45
Artículo 51.- Activos Financieros. 46
Artículo 52.- Asignación de crédito a Centros y Departamentos. 46
Artículo 53.- Distribución del crédito de los Grupos de Investigación. 46
Artículo 54.- Organizaciones Sindicales 46
Artículo 55.- Distribución de crédito para Prácticas de Estudiantes 46
Artículo 56.- Distribución de crédito Proyectos de Internacionalización 46
Artículo 57.- Distribución de crédito a Centros para Másteres 47
Artículo 58.- Cátedras 47

TÍTULO IX - CIERRE DEL EJERCICIO 47

Artículo 59.- Cierre del ejercicio. 47
Artículo 60.- Prórroga del presupuesto. 48

DISPOSICIONES ADICIONALES 48

Primera 48
Segunda 48
Tercera 48
Cuarta 48
DISPOSICIÓN FINAL 48

Única 48

ÍNDICE

TÍTULO I - NORMAS GENERALES

Artículo 1.- El presupuesto de la Universidad Pública de Navarra.

1.- De acuerdo con lo previsto en la Ley Orgánica 6/2001, de 21 de diciembre, de Universidades y en los Estatutos de la Universidad Pública de Navarra, se aprueba el presupuesto de la Universidad Pública de Navarra para el ejercicio 2023, que cumple con los criterios de equilibrio y sostenibilidad financieros recogidos en la Ley Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

2.- El presupuesto de la Universidad es público, único y equilibrado.

3.- Para la ejecución de los programas integrados en los estados de gastos, se aprueban créditos por un importe total de 108.921.781,00 euros.

4.- Los estados de ingresos del presupuesto contienen las estimaciones de los derechos económicos que se prevén liquidar durante el ejercicio presupuestario, referidos a los recursos financieros previstos en el artículo 81 de la Ley Orgánica 6/2001, de 21 de diciembre, de Universidades, por un importe total de 108.921.781,00 euros.

5.- La estructura y bases de ejecución del presupuesto tienen como objetivo permitir la máxima eficacia y eficiencia en la gestión económica de la Universidad.

Artículo 2.- Régimen de gestión.

1.- La gestión del presupuesto se realizará de conformidad con estas bases de ejecución y de acuerdo con la Ley Orgánica 6/2001 de Universidades, la Ley Foral 13/2007 de la Hacienda Pública de Navarra, los Estatutos de la Universidad y otra normativa que, en su caso, se desarrolle con posterioridad.

2.- Toda disposición de carácter general (reglamentos u otra normativa) de la que puedan derivarse compromisos de contenido económico, deberá ser previamente informada por el Gerente a propuesta de la Dirección del Servicio de Asuntos Económicos.

TÍTULO II - DE LOS CRÉDITOS Y SUS MODIFICACIONES

CAPÍTULO I - DE LOS CRÉDITOS DE GASTOS

Artículo 3.- Estructura de los créditos de gasto.

1.- Los créditos para gastos del presente presupuesto se presentan clasificados según la triple estructura orgánica, funcional o programa y económica.

2.- La clasificación orgánica agrupa los créditos de gastos según las unidades orgánicas que se determinen.

3.- La clasificación funcional agrupa los créditos según la naturaleza de las finalidades a obtener.

4.- El criterio económico ordena los créditos en función de su naturaleza económica. Para su codificación, los créditos se agrupan en capítulos, artículos, conceptos y subconceptos.

5.- El código orgánico queda definido por 6 dígitos: los dos primeros, fijos corresponden a la Universidad, 30 y los cuatro siguientes corresponden a la estructura orgánica de la Upna.
El código de programa presupuestario por 4 dígitos.
El código económico consta de 5 dígitos correspondientes a capítulo, artículo, concepto y subconcepto, este último con dos dígitos.

6.- Cada aplicación presupuestaria se define por 15 dígitos, correspondientes los seis primeros al orgánico, los cuatro siguientes al programa presupuestario y los cinco restantes al código económico.

7.- El registro contable de los créditos, de sus modificaciones y de las operaciones de ejecución del gasto se realizará de acuerdo a la naturaleza económica del gasto, a la de su programa presupuestario y a la Unidad Orgánica que lo gestiona. La Sección de Presupuestos y Planificación Económica podrá habilitar nuevas aplicaciones presupuestarias para facilitar una precisa imputación de los gastos.

8.- Se aprueba la siguiente estructura orgánica, constituyendo Unidades Orgánicas cada uno de los elementos de la estructura organizativa de esta Universidad con capacidad para gestionar su propio gasto, dentro de la normativa legal vigente. La creación o modificación de servicios o unidades orgánicas que supongan asignaciones de créditos en el presupuesto, requerirá de una memoria de la Dirección del Servicio de Asuntos Económicos, donde se evalúe el costo económico de la modificación propuesta y sus fuentes de financiación.

U. ORGÁNICAS	**RESPONSABLE**
30.01.00 Rectorado	Rector/a
30.01.02 Control Interno	Director/a
30.02.00 Secretaría General	Secretario/a General
30.02.01 Servicio Jurídico	Director/a
30.03.00 Gabinete de Rectorado	Jefe/a de Gabinete
30.03.01 Servicio de Información y Comunicación	Director/a
30.10.00 Consejo Social	Presidente/a
30.11.00 Gerencia	Gerente/a
30.11.05 Servicio de Recursos Humanos	Director/a
30.11.09 Servicio de Asuntos Económicos	Director/a
30.11.11 Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales	Director/a
30.11.13 Vicegerencia de Planificación del Capital Humano	Vicegerente/a
30.12.00 Vicerrectorado de Economía, Planificación y Estrategia	Vicerrector/a
30.20.00 Vicerrectorado de Profesorado	Vicerrector/a
30.20.01 Dpto. de Agronomía, Biotecnología y Alimentación	Director/a
30.20.02 Dpto. de Ciencias	Director/a
30.20.03 Dpto. de Ciencias de la Salud	Director/a
30.20.04 Dpto. de Ciencias Humanas y de la Educación	Director/a
30.20.05 Dpto. de Derecho	Director/a
30.20.06 Dpto. de Economía	Director/a
30.20.07 Dpto. de Estadística, Informática y Matemáticas	Director/a
30.20.08 Dpto. de Gestión de Empresas	Director/a
30.20.09 Dpto. de Ingeniería	Director/a
30.20.10 Dpto. de Ingeniería Eléctrica, Electrónica y de Comunicación	Director/a

U. ORGÁNICAS	RESPONSABLE
30.20.11 Dpto. de Sociología y Trabajo Social	Director/a
30.22.00 Vicerrectorado de Enseñanzas	Vicerrector/a
30.22.01 Centro Superior de Innovación Educativa	Vicerrector/a
30.22.02 Servicio de Enseñanzas	Director/a
30.22.30 Facultad Ciencias Humanas y Sociales y de la Educación	Decano/a
30.22.31 Facultad Ciencias Económicas y Empresariales	Decano/a
30.22.32 Facultad de Ciencias de la Salud	Decano/a
30.22.33 E.T.S. de Ing. Industrial, Informática y de Telecomunicación	Director/a
30.22.34 E.T.S. de Ingeniería Agronómica y Biociencias	Director/a
30.22.35 Facultad Ciencias Jurídicas	Decano/a
30.23.00 Campus de Tudela	Vicerrector/a de Economía, Planif. Y Estrat.
30.30.00 Vicerrectorado de Investigación	Vicerrector/a
30.30.01 Biblioteca	Director/a
30.30.02 Servicio de Investigación	Director/a
30.30.03 Unidad I+D de Apoyo a Institutos de Investigación	Coordinador/a
30.31.02 Instituto de Investigación Mutilva	Vicerrector/a Investigación
30.31.04 Escuela de Doctorado	Director/a
30.31.13 Institute of Smart Cities (ISC)	Director/a
30.31.14 Instituto de Investigación en Materiales Avanzados (INAMAT)	Director/a
30.31.15 Institute for research in Innovation & Decisions in Economics (INARBE)	Director/a
30.31.17 Instituto de Investigación e Innovación y Sostenibilidad en la Cadena Agroalimentaria (IS-FOOD)	Director/a
30.31.18 Navarrabiomed-Upna	Director/a Científico/a
30.31.22 Instituto de Investigación Social Avanzada (I-Comunitas)	Director/a
30.31.23 Instituto de Investigación Multidisciplinar en Biología Aplicada (IMAB)	Director/a
30.41.00 Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación	Vicerrector/a
30.44.00 Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento	Vicerrector/a
30.52.00 Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación	Vicerrector/a
30.62.00 Vicerrectorado de Desarrollo Digital	Vicerrector/a
30.62.01 Servicio Informático	Director/a
30.81.00 Defensor de la Comunidad Universitaria	Defensor/a Comunidad

Dichas Unidades Orgánicas se establecen en consonancia con la Resolución del Rector de la Universidad Pública de Navarra, por la que se aprueba la estructura general del equipo rectoral y se determinan sus funciones, desarrollando la atribución competencial de los distintos miembros que lo integran y definiendo a aquellos cargos que dan apoyo a estos miembros.

9.- La Sección de Contabilidad podrá establecer Unidades Orgánicas temporales para facilitar el seguimiento de los gastos con financiación afectada, así como de aquellos otros gastos que requieran un seguimiento individualizado (grupos de investigación, cursos y jornadas, etc.). El responsable de la unidad temporal será el que se establezca en el proyecto, contrato, convenio, convocatoria o similar. Estas Unidades Orgánicas temporales tendrán su correspondencia en el presupuesto de ingresos.
Los dígitos que identifiquen las Unidades Orgánicas temporales se añadirán al código orgánico establecido en el punto 3 de este artículo.

Artículo 4.- Limitación cualitativa y cuantitativa de los créditos.

1.- Los créditos para gastos se dedicarán exclusivamente a la finalidad para la que han sido aprobados en el presupuesto de la Universidad, por sus modificaciones y ajustes presupuestarios.

2.- No podrán adquirirse compromisos de gastos por cuantía superior al importe de los créditos consignados en el estado de gastos, siendo nulos de pleno derecho los actos administrativos y las disposiciones que infrinjan esta norma.

3.- El cumplimiento de las limitaciones expresadas en los párrafos anteriores deberá verificarse al nivel en que establezca en cada caso la vinculación jurídica de los créditos conforme a lo indicado en el artículo siguiente.

Artículo 5.- Vinculación de los créditos.

1.- Los créditos autorizados tendrán carácter limitativo y vinculante a nivel de:

- Capítulo, un dígito: para el Capítulo 2, gastos en bienes corrientes y servicios.
- Artículo, dos dígitos: para el Capítulo 1, gastos de personal.
- Concepto, tres dígitos: para el resto de capítulos.

Se exceptúan de lo anterior los siguientes créditos, a los que serán de aplicación las normas que se dicten a tal efecto:

a) Los gastos con financiación afectada del artículo 8 de estas Bases de Ejecución.
b) Los que establezcan subvenciones nominativas.
c) Los créditos extraordinarios y los suplementos de crédito que se aprueben durante el ejercicio.
d) Los créditos que hayan sido objeto de incorporación.
e) Los créditos que hayan sido creados o incrementados como consecuencia de enmiendas presupuestarias.
f) Los créditos calificados como Fondos en estas Bases de Ejecución o en la Ley Foral de Presupuestos.
g) Los declarados ampliables conforme a lo establecido en el art. 13 de estas Bases de Ejecución.

2.- Con efecto en la gestión del gasto, pero sin efectos en las modificaciones de crédito, la Universidad Pública de Navarra establece un nivel de vinculación por Unidad Orgánica.

3.- Dentro de los niveles de vinculación a los que se refieren los apartados anteriores podrán establecerse o, en su caso, habilitarse, las partidas presupuestarias que resulten precisas para la correcta aplicación de los gastos.

Artículo 6.- Ajustes presupuestarios.

1.- Los traspasos de créditos presupuestarios que se realicen dentro de los niveles de vinculación indicados en el artículo 5.1., reciben el nombre de ajustes presupuestarios y no tienen el carácter de modificación presupuestaria.

Los órganos competentes para autorizarlos:

- Entre consignaciones presupuestarias asignadas a una Unidad Orgánica, el responsable de la Unidad.
  No será necesario realizar una propuesta de ajuste presupuestario.

- Entre consignaciones presupuestarias de distintas Unidades Orgánicas, el Gerente, salvo que el responsable de ellas sea el mismo.
  Con propuesta de ajuste presupuestario.

2.- Así mismo, también se consideran ajustes presupuestarios y no tendrán la consideración de modificación presupuestaria los traspasos de crédito que se realicen dentro de los Fondos que a continuación se relacionan, junto con los respectivos órganos competentes para autorizarlos:

a) Las consignaciones de gastos de los códigos económicos 228.04 y 627.30 que recogen las disponibilidades a gestionar por las Unidades Orgánicas de la parte de costes indirectos imputable a proyectos de investigación.

Órgano competente:

- Entre consignaciones presupuestarias asignadas a una Unidad Orgánica, por el responsable de la Unidad.
  Si no existe crédito en la bolsa de vinculación, será necesario realizar una propuesta de ajuste presupuestario.

- Entre consignaciones presupuestarias de distintas Unidades Orgánicas, por el Vicerrector de Investigación. Se tramitará a través de una propuesta de ajuste presupuestario y con solicitud previa del responsable de la orgánica correspondiente.

b) La gestión de las partidas de costes indirectos que corresponden a las Unidades Orgánicas, una vez justificados los proyectos de investigación 228.9x "Costes indirectos pendientes de justificar".

Órgano competente:

- El Vicerrector de Investigación. Será necesario realizar una propuesta de ajuste presupuestario.

c) Las partidas correspondientes a los grupos de investigación, convocatoria de bolsas de viaje, las ayudas a congresos y las Unidades Orgánicas temporales creadas por investigador como:

- Incentivos por la participación en Proyectos Europeos e Internacionales de Investigación.
- Las convocatorias de proyectos propios de investigación.
- Bolsas de remantes.
- Similares.

Órgano competente:

- Entre consignaciones presupuestarias asignadas a una Unidad Orgánica y que además cuenten con crédito en la bolsa de vinculación, por el responsable de la Unidad, sin necesidad de realizar una propuesta de ajuste presupuestario.

- Entre consignaciones presupuestarias asignadas a una Unidad Orgánica que no tengan crédito en la bolsa de vinculación o entre consignaciones presupuestarias

de distintas Unidades Orgánicas, por el Vicerrector de Investigación. Se tramitará a través de una propuesta de ajuste presupuestario y con solicitud previa del responsable de la orgánica correspondiente.

d) Dentro de cada Unidad, el código económico, no afecto, 627.10 "Fondo Equipamiento Docente" así como sus partidas en las que se desarrolla, incluido el código 628.03 Libros, teniendo en cuenta lo establecido en el artículo 52.

Órgano competente:

- Entre consignaciones presupuestarias asignadas a una Unidad Orgánica, por el responsable de la Unidad.
  Si no existe crédito en la bolsa de vinculación, será necesario realizar una propuesta de ajuste presupuestario.

- Entre consignaciones presupuestarias de distintas Unidades Funcionales de Gasto, por el Vicerrector/a de Economía, Planificación y Estrategia y será necesario realizar una propuesta de ajuste presupuestario con solicitud previa del responsable de la orgánica correspondiente.

e) Gestión de las partidas presupuestarias destinadas al programa 0111 "Gestión de la Docencia (Centros-Prácticas), teniendo en cuenta lo establecido en el artículo 55.

Órgano competente:

- Entre consignaciones presupuestarias asignadas a una Unidad Orgánica, por el responsable de la Unidad.
  Si no existe crédito en la bolsa de vinculación, será necesario realizar una propuesta de ajuste presupuestario.

- Entre consignaciones presupuestarias de distintas Unidades Funcionales de Gasto, por el Vicerrector/a de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento, a través de una propuesta de ajuste presupuestario.

f) Las partidas 626.00 "Equipos para Procesos de Información" y 645.00 "Software" del Servicio Informático.

Órgano competente:

- El responsable del Servicio Informático.

g) Las partidas destinadas a los conceptos 622 "Edificios y Otras Construcciones" y 623 "Maquinaria, Instalaciones y Utillaje" del Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales.

Órgano competente:

- El responsable del Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales.

h) Gestión de las partidas presupuestarias destinadas al despliegue del Plan Estratégico de la Universidad.

Órgano competente:

- Entre consignaciones presupuestarias asignadas a una Unidad Orgánica, por el responsable de la Unidad.

Si no existe crédito en la bolsa de vinculación, será necesario realizar una propuesta de ajuste presupuestario.

- Entre consignaciones presupuestarias de distintas Unidades Orgánicas, por el Vicerrector/a de Economía, Planificación y Estrategia, a través de una propuesta de ajuste presupuestario.

i) Gestión de las partidas presupuestarias destinadas al desarrollo de proyectos de internacionalización, teniendo en cuenta lo establecido en el artículo 56.

Órgano competente:

- Entre consignaciones presupuestarias asignadas a una Unidad Orgánica, por el responsable de la Unidad.
  Si no existe crédito en la bolsa de vinculación, será necesario realizar una propuesta de ajuste presupuestario.

- Entre consignaciones presupuestarias de distintas Unidades Orgánicas, por el Vicerrector/a de Internacionalización y Cooperación, a través de una propuesta de ajuste presupuestario.

3. Como criterio general para los ajustes presupuestarios dentro de cada Fondo se atenderá a la naturaleza de cada uno de ellos, especialmente a los repartos provenientes de Vicerrectorados.

4.- Gestión de las partidas relacionadas con la contabilización de los gastos en cada uno de los siguientes Fondos: 228.04 "Fondo Gastos departamentos Según Proyecto" y los recogidos en los conceptos 229 "Fondo de Gastos Programas Específicos" y 627 "Fondo Inversiones Programas Específicos". Su contabilización se realizará en función de su naturaleza, para lo cual se procederá a la creación de las correspondientes aplicaciones presupuestarias y se realizarán los oportunos traspasos de crédito que propicien la correcta contabilización del gasto.
La propuesta de ajuste presupuestario entre conceptos de capítulo VI podrá realizarse bien por el responsable de la Unidad Orgánica o por bien las Secciones de Contabilidad o Gestión Económica al recibir la solicitud de contratación y una vez comprobado que cumple todos los requisitos.

De este modo, cada uno de los Fondos se considera como partida única, entendiendo que créditos traspasados a económicas de imputación de gastos no ejecutados podrán ser a su vez transferidos a otras económicas de gasto para la correcta contabilización según la naturaleza del mismo.

5.- No tendrán la consideración de modificación presupuestaria las órdenes de pago derivadas de compromisos de gastos debidamente adquiridos en ejercicios anteriores, en los casos en los que no exista crédito adecuado en el ejercicio corriente. Estas obligaciones se aplicarán al programa más adecuado, financiándose la insuficiencia de crédito con cargo a otros créditos del programa afectado, si ello es posible, o a los de cualquier otro programa.

6.- Las propuestas deberán ser remitidas a la Sección de Presupuestos y Planificación Económica. En los casos en que coincida el responsable de la propuesta y la competencia de autorización se entenderá aprobada en la misma solicitud.

En el caso de Unidades Orgánicas afectas y con financiación externa, se atenderá a lo establecido en el art. 8 de estas Bases de Ejecución.

Artículo 7.- Principio de temporalidad.

1.- Sólo podrán contraerse, con cargo a los créditos consignados en el estado de gastos del presupuesto, obligaciones derivadas de adquisiciones, obras, servicios y demás prestaciones o gastos en general que se realicen en el ejercicio presupuestario 2023.

2.- No obstante, lo dispuesto en el número anterior, se aplicarán a los créditos del presupuesto vigente en el momento de expedición de las órdenes de pago, las obligaciones siguientes:

- Las que resulten de la liquidación de atrasos en favor del personal que perciba sus retribuciones con cargo a los presupuestos de la Universidad Pública de Navarra.
- Las derivadas de compromisos de gastos debidamente adquiridos en ejercicios anteriores. Caso de que no exista crédito suficiente, se estará a lo dispuesto en el artículo 6.5., de estas bases de ejecución.

3.- Los créditos para gastos que, en el último día del ejercicio presupuestario, no estén aplicados al cumplimiento de obligaciones ya reconocidas quedarán anulados.

Artículo 8.- De los gastos con financiación afectada.

1.- Los ingresos de la Universidad están destinados a financiar globalmente el conjunto de sus gastos salvo los establecidos en el cuadro del artículo 13 y aquellos otros ingresos finalistas obtenidos de entidades externas para financiar gastos específicos, recogidos en el apartado f) del artículo 14.1.

2.- Los gastos con financiación afectada no podrán ejecutarse en tanto tal financiación no se haya hecho efectiva.

3.- En la medida en que se ejecuten los gastos con financiación afectada podrán reajustarse dichos gastos, conforme a su verdadera naturaleza. Estos ajustes serán autorizados por el responsable del Vicerrectorado del que dependa la Unidad Orgánica temporal creada para su gestión, a través de una propuesta de ajuste presupuestario y con solicitud previa del responsable de la orgánica temporal correspondiente. En el caso del Vicerrectorado de Investigación, por el Vicerrector de Investigación.
No tendrán la consideración de modificación presupuestaria.

4.- En casos excepcionales, aunque no se haya hecho efectivo el ingreso, pero se considere suficientemente acreditado, se podrá ejecutar el gasto previa autorización por parte del Gerente de la oportuna Ampliación / Generación presupuestaria anticipada o anticipo de crédito, tramitado con informe previo de la Dirección del Servicio de Asuntos Económicos. Esta autorización está limitada cuantitativamente al importe recogido en el artículo 24. En el caso de que la cuantía sea superior, el órgano competente para la autorización del gasto será el Rector.

A su vez, de forma extraordinaria, podrá concederse un nuevo anticipo presupuestario de crédito si existen derechos reconocidos netos pendientes de cobro de anteriores anticipos.

La concesión de anticipos estará limitada a las disponibilidades de tesorería de la Universidad.

El solicitante y, en su defecto, la Unidad orgánica asociada al código de la orgánica temporal del mismo, serán responsables de la financiación del déficit económico en que incurra la Universidad de no hacerse efectivo en su totalidad el cobro del anticipo concedido.

Corresponde al Rector la anulación anticipos de ejercicios cerrados, así como de aquellos anticipos concedidos durante el ejercicio que al final del mismo cumplan las siguientes condiciones:

- No hayan tenido ejecución de gasto,
- Estén pendientes de cobro,
- Sea necesaria su concesión en el ejercicio posterior para la realización de gastos no ejecutados en el año presente.

Corresponde al Gerente, a través de informe de Asuntos Económicos, el resto de anulaciones de aquellos anticipos concedidos durante el ejercicio.

Artículo 9.- Principio de importe íntegro.

Los derechos liquidados y las obligaciones reconocidas se aplicarán al presupuesto por su importe íntegro. No podrán atenderse obligaciones mediante la minoración de los derechos que puedan liquidarse o que hayan sido ingresados.

Artículo 10.- Disponibilidad de créditos.

El Rector, a propuesta del Gerente, podrá acordar la no disponibilidad de parte de los créditos asignados a las diferentes Unidades Orgánicas, en función de la evolución de la gestión presupuestaria y de las disponibilidades de tesorería.

CAPÍTULO II - MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Artículo 11.- Principios generales.

1.-La cuantía y finalidad de los créditos contenidos en el presupuesto de gastos sólo podrán ser modificadas durante el ejercicio dentro de los límites y con arreglo al procedimiento establecido en los artículos siguientes. Todo acuerdo de modificación presupuestaria deberá indicar expresamente el programa presupuestario, la Unidad Orgánica y el concepto económico afectado por la misma, así como los recursos o medios previstos con que se ha de financiar el mayor gasto.

2.- Todas las modificaciones presupuestarias deberán ser motivadas, contar con el informe previo de la Sección de Presupuestos y Planificación Económica y ser fiscalizadas por Intervención.

Como norma general, la aprobación por el órgano competente de las modificaciones presupuestarias se realizará de forma individualizada tras la recepción y análisis de la solicitud correspondiente. No obstante, por agilidad y eficiencia, para determinados proyectos de investigación que cuenten con financiación afecta y de acuerdo con lo establecido en la Guía Contable de la Universidad, dicha aprobación se podrá realizar de forma colectiva al final del ejercicio.

3.- Las modificaciones de crédito que podrán ser realizadas son:

a) Créditos extraordinarios
b) Suplementos de crédito
c) Ampliaciones de crédito
d) Generaciones de crédito
e) Transferencias de crédito
f) Incorporaciones de crédito

Los traspasos de dotaciones presupuestarias denominados ajustes presupuestarios en estas Bases de Ejecución, no tendrán el carácter de modificaciones presupuestarias.

4.- En la información periódica a Consejo de Gobierno sobre ejecución presupuestaria se hará referencia explícita a cualquiera de las modificaciones que se realicen.

Artículo 12.-Suplementos de créditos y créditos extraordinarios.

1.- Cuando haya de realizarse un gasto que no pueda demorarse hasta el ejercicio siguiente y no exista crédito en el presupuesto o éste sea insuficiente, se podrá autorizar la concesión de un crédito extraordinario en el primer supuesto o un suplemento de crédito en el segundo.

2.- La propuesta de estas modificaciones presupuestarias corresponderá al Consejo de Gobierno especificando los recursos que hayan de financiar el mayor gasto previsto.

3.- La aprobación de estas modificaciones presupuestarias corresponde al Consejo Social.

Artículo 13.-Ampliaciones de crédito.

1. Tendrán la consideración de ampliables, además de las partidas previstas en el artículo 47 de la Ley Foral 13/2007 de la Hacienda Pública de Navarra, las siguientes:

a) Las partidas del capítulo 1, como consecuencia de ejecución de sentencias.
b) 346.00 "Diferencias negativas de cambio".
c) 350.00 "Intereses de demora".
d) Las partidas de capítulo 2 de la funcional 0610 "Actividades Culturales" del Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación, como consecuencia de ingresos recibidos por precios de actividades culturales que superen las previsiones iniciales establecidas y por subvenciones recibidas a tal efecto.
e) La económica 226.15 de la funcional 0644 "Objetos Promocionales", como consecuencia de ingresos recibidos por precios de venta de merchandising que superen las previsiones iniciales establecidas.
f) Las partidas de capítulo 2 de la funcional 0160 "Cursos de verano" del Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación, como consecuencia de ingresos recibidos por inscripciones en los Cursos de Verano impartidos por la Universidad Pública de Navarra y por subvenciones recibidas para la impartición de los mismos que superen las previsiones iniciales establecidas.

g) Las partidas correspondientes a las orgánicas de Cátedras, según su naturaleza de gasto, como consecuencia de ingresos recibidos para la financiación de las mismas.

h) Las partidas 229.01 "Fondo Plan Incentivos Participación en Proyectos Europeos" y 627.40 "Fondo Plan Incentivos Participación en Proyectos Europeos", correspondientes a la distribución específica de incentivos por la participación en proyectos europeos e internacionales de investigación.

i) Las partidas relacionadas con la gestión presupuestaria y contable de la Universidad Pública de Navarra con la Fundación Universidad Sociedad, especialmente las relativas a la financiación de su déficit.

j) Las partidas presupuestarias que se recogen en el cuadro incluido en el presente artículo y cuyas cuantías están vinculadas a ingresos de carácter finalista. La financiación prevista podrá variar su origen siempre que el fin sea el mismo, modificándose, de igual forma, el crédito.

AFECTO		PR	U.F.G	SUBCONCEPTO	GASTOS	INGRESOS
Centro Superior de Idiomas					**1,00**	**1,00**
	Gastos	**0170**	30.44.00.A	228.10 Gastos Fungibles Otros Afectos	1,00	
	Ingresos			311.04 Centro Superior de Idiomas		1,00
Títulos Propios					**1,00**	**1,00**
	Gastos	**0140**	30.44.00.A	228.10 Gastos Fungibles Otros Afectos	1,00	
	Ingresos			311.01 Títulos Propios		1,00
Convenio Santander					**30.000,00**	**30.000,00**
	Gastos	**0330**	30.30.00.A	131.08 Personal Investigador		
	Gastos	**0330**	30.30.00.A	131.10 Personal Investigador en Formación		
	Gastos	**0330**	30.30.00.A	160.00 Seguridad Social PDI		
	Gastos	**0646**	30.44.00.A	226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes	10.000,00	
	Gastos	**0410**	30.41.00.A	480.12 Movilidad Estudiantes. Upna	15.000,00	
	Gastos	**0540**	30.52.00.A	480.02 Becas y Ayudas a Estudiantes para Matrícula	5.000,00	
	Ingresos	**(en blanco)**	(en blanco)	471.04 Investigación		
				471.10 Otros		30.000,00
Equipamiento Investigador					**410.000,00**	**410.000,00**
	Gastos	**0741**	30.30.00.A	627.20 Fondo Equipamiento Investigador	410.000,00	
	Ingresos			750.03 Inversiones Específicas		410.000,00
Obras. Reposición Infraestructuras					**100.000,00**	**100.000,00**
	Gastos	**0740**	30.11.11.A	622.00 Edificios y Otras Construcciones	100.000,00	
	Ingresos			750.03 Inversiones Específicas		100.000,00
Equipamiento Docente					**490.000,00**	**490.000,00**
	Gastos	**0740**	30.12.00.A	627.10 Fondo Equipamiento Docente	490.000,00	
	Ingresos			750.03 Inversiones Específicas		490.000,00
Edificio Medicina					**12.935.213,00**	**12.935.213,00**
	Gastos	**0740**	30.11.11.A	622.00 Edificios y Otras Construcciones	12.828.713,00	
	Gastos	**0740**	30.12.00.A	627.10 Fondo Equipamiento Docente	106.500,00	
	Ingresos			750.03 Inversiones Específicas		12.935.213,00
Navarrabiomed-Upna					**1,00**	**1,00**
	Gastos	**0370**	30.31.18.A	228.04 Fondo Gastos U.F.G. Según Proyecto	1,00	
	Ingresos			324.00 Costes Indirectos U.F.G.		1,00
					13.965.216,00	**13.965.216,00**

2. Las modificaciones presupuestarias que afecten a las partidas ampliables serán autorizadas por el Gerente.

Artículo 14.- Generaciones de crédito.

1.- Las generaciones incrementan los créditos como consecuencia de la realización de determinados ingresos no previstos o superiores a los contemplados en el presupuesto inicial. Podrán generar crédito en el estado de gastos del presupuesto de la Universidad los ingresos realizados en el propio ejercicio acreditados documentalmente y no previstos inicialmente, derivados de las siguientes operaciones:

a) Aportaciones o compromisos de aportaciones de personas físicas o jurídicas, públicas o privadas para financiar total o parcialmente con la Universidad, gastos que por su naturaleza están comprendidos dentro de los fines y objetivos de la misma.

b) Enajenación de bienes del patrimonio de la Universidad Pública de Navarra.
c) Venta de bienes y prestaciones de servicios.
d) Ingresos por reintegros de pagos indebidos realizados con cargo a créditos presupuestarios en ejercicios cerrados.
e) Reembolso de préstamos.
f) Ingresos de carácter finalista, destinados a financiar gastos concretos.
g) Ingresos por indemnización de seguros para compensar la reposición de los elementos siniestrados.
h) Ingresos por dividendos, participaciones y beneficios.

2.- Corresponde al Gerente la competencia para aprobar las generaciones de crédito en los casos descritos en los apartados a), c), d), e) f) g) y h).

3.- Corresponde al Rector o al Consejo Social aprobar las generaciones de crédito en el supuesto b), teniendo en cuenta lo dispuesto en el artículo 140 de los Estatutos.

4.- En los casos de los apartados b), c), d), e) f) g) y h), las generaciones se efectuarán únicamente en aquellos créditos destinados a cubrir gastos de la misma naturaleza que los que originaron la adquisición o producción de los bienes enajenados o por la prestación del servicio o bien en créditos destinados a la concesión de nuevos préstamos.

Artículo 15.-Transferencias de crédito.

1.- Tendrán la consideración de transferencias los traspasos de dotaciones de créditos no incluidos en el artículo 6 como ajustes presupuestarios.

2.- Podrán realizarse transferencias entre los diferentes créditos del presupuesto incluso con la creación de créditos nuevos, con las siguientes restricciones:

a) No podrán minorar los créditos extraordinarios concedidos durante el ejercicio, ni los créditos ampliables en tanto no se fijen, para estos últimos, las obligaciones contraíbles en el ejercicio, o una vez ampliados.
b) No podrán minorar créditos que hayan sido incrementados con suplementos de crédito, transferencias o incorporaciones procedentes del ejercicio anterior.
c) No podrán incrementar créditos que como consecuencia de otras transferencias hayan sido objeto de minoración, salvo cuando afecten a créditos de personal.

Dentro del capítulo de gastos de personal, se podrán autorizar todos aquellos movimientos presupuestarios que deriven de traslados, modificaciones de la plantilla orgánica que no supongan incremento de la misma o alteraciones en las situaciones administrativas o retributivas del personal. Estos movimientos presupuestarios no tendrán, a efectos de estas bases de ejecución, la consideración de transferencias de créditos.

3.- Los órganos competentes para la aprobación de las transferencias de crédito son:

- Transferencias presupuestarias de gastos de capital a cualquier otro capítulo del presupuesto de gastos: Consejo Social.
- Transferencias presupuestarias dentro de las consignaciones de gastos de la orgánica del Consejo Social: exceptuando las del punto anterior, el titular de la presidencia del Consejo Social.

- Las transferencias que afecten al capítulo 1 entre partidas del personal de administración y servicios serán competencia del Gerente, siendo competencia del Vicerrector de Profesorado las correspondientes al personal docente e investigador.
- Resto de transferencias: el Gerente.

Artículo 16.-Incorporaciones de crédito.

1.- No obstante, lo dispuesto en el artículo 7.3 de estas bases, podrán incorporarse a los correspondientes créditos de un ejercicio los remanentes de crédito del ejercicio anterior, en los siguientes casos:

a) Los créditos para operaciones de capital que hubiesen sido autorizados en el ejercicio anterior.
b) En el caso de los créditos para libros aquellos que, según relación elaborada por la Dirección de la Biblioteca, no hayan podido materializarse a 31 de diciembre bien por demora en la entrega de los pedidos o bien por resultar agotada la edición, deberán adjuntar documentos acreditativos de tales circunstancias.
c) Los créditos que amparen compromisos de gastos adquiridos antes del último mes del ejercicio presupuestario y que no hayan podido realizarse durante el mismo.
d) Los créditos extraordinarios y suplementos de crédito concedidos en el ejercicio presupuestario y que, por causas justificadas, no hayan podido ejecutarse durante el mismo.
e) Los créditos generados por las operaciones a que se refiere la letra a) del apartado 1 del artículo 14 y, en general, los créditos vinculados a subvenciones concedidas por la Administración del Estado u otras Administraciones Públicas.
f) Créditos destinados al pago de derechos legalmente establecidos a favor del Estado, de sus Organismos Autónomos o de las Entidades Locales de Navarra.
g) Cuando así lo disponga una norma de rango legal.

Cuando la incorporación de créditos necesite la previa habilitación de partida presupuestaria, ésta no estará sujeta a limitación alguna en cuanto a vinculación de la misma.

Los créditos presupuestarios que hayan sido objeto de incorporación no podrán servir para la financiación de movimiento presupuestario alguno.

2.- La incorporación de créditos especificará la financiación y será autorizada por el Rector, debiendo darse cuenta de la misma al Consejo de Gobierno.

3.- La incorporación de créditos deberá aplicarse únicamente dentro del ejercicio presupuestario en que la incorporación se acuerde. No obstante los remanentes de crédito que amparen gastos financiados con ingresos finalistas, podrán ser incorporados con independencia del ejercicio del que procedan hasta la finalización del proyecto.

Artículo 17.-Modificaciones de Ingresos.

Serán competencia del Gerente las modificaciones de ingresos que supongan cambio en el origen de la financiación, en el caso de reducción en la previsión de ingresos.

TÍTULO III - GESTIÓN PRESUPUESTARIA

Artículo 18.-Gastos Plurianuales.

1.- Se considera gasto plurianual aquel que tenga efectos presupuestarios total o parcialmente en ejercicios futuros al que se produzca su aprobación. Quedan excluidas las tramitaciones de expedientes sin efectos presupuestarios.

2.- El número de ejercicios al que pueden imputarse los gastos plurianuales no será superior a cinco, salvo que una norma con rango de Ley establezca un plazo superior.

El gasto que se impute a cada uno de los ejercicios posteriores no podrá superar los porcentajes por cada capítulo económico, referidos al presupuesto inicial establecidos en la Ley Foral 13/2007, de Hacienda Pública.

3.- Será el Consejo Social, a propuesta del Consejo de Gobierno, quien apruebe los gastos plurianuales, salvo en los siguientes casos:

a) Los órganos previstos en el artículo 24 de estas bases podrán autorizar gastos que afecten a ejercicios futuros, cualquiera que sea su naturaleza, siempre que su importe sea inferior al límite establecido en dicho artículo para cada anualidad del gasto plurianual, excepto el Rector y el Presidente del Consejo Social que podrán autorizar gastos plurianuales con un importe máximo por anualidad de 150.000 euros.
b) Corresponderá al Rector la autorización de aquellos gastos derivados de contratos regulados en la Ley Foral de Contratos Públicos vigente, que afecten a ejercicios futuros, excepto los que correspondan a las partidas 622 "Edificios y otras construcciones" y 623 "Maquinaria, instalaciones y utillaje"
c) En los gastos plurianuales con financiación afectada derivados de subvenciones, convenios, etc., se estará a lo que establezca su propia normativa.
d) En los gastos plurianuales correspondientes al Capítulo I se atenderá a su regulación y tramitación propia.

Se informará a la Comisión Económica del Consejo Social de todos aquellos gastos plurianuales cuya aprobación no corresponda a dicho Consejo.

4.- En los expedientes de gastos de carácter plurianual cuya aprobación corresponda al Consejo Social deberá figurar una memoria económica elaborada por el órgano proponente, un informe del Servicio de Asuntos Económicos, los documentos contables correspondientes a los ejercicios afectados y el informe de Intervención.

5.- Todo gasto plurianual quedará condicionado a la existencia de crédito presupuestario en el ejercicio al que corresponda.

6.- Se faculta al Gerente para dictar las instrucciones que sean necesarias al efecto de la tramitación y seguimiento de los expedientes plurianuales.

Artículo 19.-Fases de ejecución del Presupuesto de gastos.

1.- La ejecución del presupuesto de gastos deberá hacerse a través de las fases establecidas en la legislación vigente: autorización, disposición, reconocimiento de la obligación, propuesta del pago y materialización del pago.

2.- Podrán acumularse una o más de las fases en un solo acto administrativo atendiendo a criterios de eficacia y eficiencia presupuestaria. En cualquier caso, el órgano que adopte el acuerdo tendrá que tener competencia, originaria o delegada, para acordar todas y cada una de las fases que se acumulen.

Artículo 20.-Autorización del gasto.

1.- La autorización es el acto mediante el cual se manifiesta la intención de realizar un gasto por cuantía cierta o aproximada, con cargo a un determinado crédito, reservándose provisionalmente, a tal fin, la totalidad o una parte disponible del mismo.

2.- Los responsables de los programas o en su caso de las Unidades Orgánicas, solicitarán el crédito para atender una necesidad dentro del ámbito de su competencia.

3.- El firmante de la propuesta hará la solicitud de gasto adjuntando un informe razonado, justificando la necesidad del gasto e indicando su cuantía o si ésta no se conociera con exactitud, el gasto máximo previsto.

Artículo 21.-Disposición de gasto.

1.- Disposición del gasto es el acto por el cual, previos los trámites legales procedentes, se adquiere un compromiso económico con un tercero determinado, reservándose el crédito por cuantía cierta.

2.- Cuando el importe de la disposición de cantidades autorizadas sea inferior al de la autorización, se procederá a reducir por la Sección de Contabilidad la retención de crédito realizada por dicha diferencia, de forma que quedará restituido el crédito en la partida originaria.

3.- Cuando, en el inicio del expediente de gasto, se conozca su cuantía exacta y el nombre del perceptor, podrán acumularse las fases de autorización y disposición.

4.- El Rector podrá acumular las fases de autorización y disposición al inicio del año en los gastos ya comprometidos a dicha fecha.

Artículo 22.-Reconocimiento de la obligación.

1.- El reconocimiento de la obligación es el acto mediante el cual se contrae en firme un compromiso de pago, con cargo al crédito reservado a tal fin, por haberse cumplido las condiciones recogidas en la disposición del gasto.

2.- El reconocimiento de la obligación debe ir acompañado, en cada caso, de la documentación que acredite la realización de la prestación o el derecho del acreedor, conforme a las disposiciones y actos administrativos que autorizaron y comprometieron el gasto.

Artículo 23.-Ordenación del pago.

1.- Es la operación por la que, a fin de dar cumplimiento a una obligación reconocida, se expide una propuesta de pago contra la tesorería.

2.- La competencia para la propuesta del pago corresponde al Rector, Vicerrector de Economía, Planificación y Estrategia, Gerente, Director del Servicio de Asuntos

Económicos y a la Interventora. Serán necesarias dos firmas, correspondiendo la primera al Rector, Vicerrector de Economía, Planificación y Estrategia, Gerente o Director del Servicio de Asuntos Económicos y la segunda a la Interventora. En caso de ausencia de la Interventora, su firma será sustituida por la de la Jefa de la Sección de Contabilidad.

Artículo 24.-Órganos competentes para autorizar, disponer y reconocer las obligaciones de gasto.

1.- Los órganos competentes para autorizar, disponer y reconocer obligaciones de gasto son los siguientes:

- RESPONSABLES DE UNIDADES ORGÁNICAS: hasta 15.000,00 euros dentro de los créditos asignados a su unidad.

  En el caso de los contratos de obras objeto de la Ley Foral 2/2018, esta cuantía se incrementa a 40.000,00 euros.

  En el caso de los contratos de suministro o de servicios sujetos a la Disposición Adicional 20ª de la Ley Foral 2/2018, esta cuantía se incrementa a 50.000,00 euros.
- VICERRECTORES: hasta 60.000,00 euros dentro de sus competencias.
- GERENTE: hasta 60.000,00 euros dentro de sus competencias.
- PRESIDENTE DEL CONSEJO SOCIAL: sin límite dentro de sus competencias.
- RECTOR: en todos los demás casos.

Las competencias del Equipo Rectoral son las establecidas en la Resolución del Rector que aprueba la estructura general del Equipo Rectoral y se determinan sus funciones.

Estas cuantías se entenderán excluido IVA, en los casos de gastos de operaciones sujetas a dicho impuesto.

2.- Como norma general, el órgano competente para el reconocimiento de la obligación será el Responsable de la Unidad Orgánica. No obstante, en caso de ausencia y por razones de agilidad, el reconocimiento de la obligación podrá ser realizado por:

- El Responsable de la Unidad Orgánica superior, teniendo en cuenta el orden de prelación establecido en la codificación orgánica del artículo 3 punto 8, de estas bases de ejecución.
- El Secretario de la Facultad, Escuela Técnica Superior o Departamento correspondiente.
- Para los gastos de las partidas correspondientes a los suministros (agua, gas, electricidad, telefonía…) se habilita al Director del Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales para conformar las facturas de los consumos e imputarlas en las partidas de las Unidades Orgánicas consumidoras correspondientes, sin que sea necesario la firma del responsable de dichas orgánicas.

3.- Cargos internos: La emisión de un ingreso por cargo interno conllevará la simultánea aceptación del gasto por parte del ordenante. Esta doble conformidad habilita la contabilización simultánea del ingreso y el gasto sin más tramitación posterior. Para la tramitación de los cargos internos será necesario informar tanto de la partida ingresos como de gastos. Si en el momento de su contabilización no existe crédito disponible en la partida de gastos, el cargo interno será devuelto para su subsanación.

Las delegaciones del Equipo Rectoral son las establecidas en la Resolución del Rector que aprueba la estructura general del Equipo Rectoral y se determinan sus funciones.

Artículo 25.-Régimen de gestión del presupuesto de gasto de las Unidades Orgánicas.

1.- Los responsables de las Unidades Orgánicas serán competentes para llevar a cabo las distintas fases de ejecución del gasto en las cuantías establecidas en el artículo 24 de estas bases, con las siguientes excepciones:

Concepto	Propuesta	Gestión
Capítulo I	U.Org.	Recursos Humanos
Capítulo II > 15.000,00 €	U.Org.	Asuntos Económicos
Fondos Bibliográficos	U.Org.	Biblioteca
Equipamiento Informático	U.Org.	Asuntos Económicos, previo informe del Servicio Informático (excepto el equipamiento adquirido por este último)
Mobiliario y Enseres	U.Org.	Asuntos Económicos
Resto de Inversiones >15.000,00 €	U.Org.	Asuntos Económicos
Obras	U.Org.	Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales
Software	U.Org.	Asuntos Económicos, previo informe del Servicio Informático (excepto el software adquirido por este último)

Estas cuantías se entenderán sin IVA.

Teniendo en cuenta:

a) Para importes de más de 3.000,00 euros (excluido IVA) será necesaria la previa retención de crédito.

b) Respecto a la gestión de los gastos del capítulo IV se estará a lo dispuesto en el Título VI "Régimen de las Subvenciones" de estas bases de ejecución.

c) En adquisiciones no centralizadas de bases de datos de contenido bibliográfico o bibliométrico se podrá contar con la asistencia de Biblioteca en cuanto a características económicas y técnicas del producto a subscribir.

d) Las retribuciones no periódicas por honorarios correspondientes a contratos firmados al amparo del artículo 83 de la LOU contarán con un visto bueno del Vicerrector de Investigación previo a su abono.

2.- Caso de incumplimiento de lo establecido en dicho artículo, se estará a lo dispuesto en la Ley 39/2015, de 1 de octubre, del Procedimiento Administrativo Común de las Administraciones Públicas respecto al régimen de nulidad o anulabilidad de los actos y de su revisión.

3.- Para la contratación de suministros o servicios centralizados, Gerencia podrá retener crédito basado en el análisis histórico de gastos de las diferentes Unidades Orgánicas.

4.- Cuando existan contrataciones centralizadas, las Unidades Orgánicas están obligadas a ejecutar las obras, adquirir los suministros o a requerir la prestación de los servicios a los proveedores que resulten adjudicatarios, salvo que en contrato se especifique otra cosa.

5.- En la normativa de desarrollo que se dicte a tal efecto se interpretarán los apartados de este artículo.

Artículo 26.-Materialización del pago.

La materialización del pago se realizará por los Servicios Económicos de Gerencia por alguno de los medios que a continuación se expresan:

a) Por transferencia bancaria.
b) Mediante cheque.
c) Por cualquier otro medio de pago, sea o no bancario, en las condiciones reglamentariamente establecidas.

Los órganos competentes para la firma de los cheques son el Gerente, el Director del Servicio de Asuntos Económicos y la Jefa de la Sección de Contabilidad, siendo necesarias dos firmas para su cobro.

Artículo 27.-Fondos a justificar.

1.- Las órdenes de pago que excepcionalmente se emitan para atender gastos sin la previa aportación de la documentación justificativa a que se refiere el artículo 22 de estas bases tendrán el carácter de "a justificar".

2.- Procederá la expedición de órdenes de pago a justificar en los supuestos siguientes:

a) Cuando los documentos justificativos no puedan aportarse antes de formular la propuesta de pago.
b) Cuando por razones de oportunidad u otras excepciones debidamente justificadas, el Gerente lo considere necesario para agilizar la gestión de los créditos.

3.- Con cargo a los libramientos efectuados a justificar únicamente podrán satisfacerse obligaciones derivadas de gastos que se realicen en el propio ejercicio presupuestario.

4.- Los perceptores de estas órdenes de pago deberán justificar la aplicación de los fondos recibidos, reintegrar a la tesorería los no utilizados y estarán sujetos al régimen de responsabilidades previsto en la Ley Foral 13/2007, de la Hacienda Pública de Navarra. El plazo de rendición de cuentas será de dos meses, y en el curso del mes siguiente a la fecha de aportación de los documentos justificativos se llevará a cabo la aprobación o reparo de la cuenta por el órgano competente.

5.- Corresponde a los responsables de las Unidades Orgánicas efectuar la solicitud a Gerencia de la emisión de fondos a justificar. La autorización para la expedición de los fondos a justificar corresponde al Gerente.

6.- No se expedirán nuevos fondos a justificar a un responsable de Unidad Orgánica en tanto no hayan sido justificados los anteriores.

Artículo 28.-Anticipos de Caja Fija.

1.- Los anticipos de caja fija son fondos a justificar con la finalidad de atender gastos menores para el normal funcionamiento de las unidades en bienes corrientes y servicios periódicos y repetitivos.

2.- Se podrá constituir un anticipo de caja fija por Unidad Orgánica, que deberá ser autorizado por el Gerente.

3.- La cuantía de cada anticipo de caja fija se establece en 1.000,00 euros pudiéndose incrementar por el Gerente.

4.- La autorización del anticipo de caja fija determinará la persona autorizada para la gestión de cada anticipo.

5.- Justificación de gastos.

Los perceptores de estos anticipos deberán justificar la aplicación de las cantidades recibidas una vez realizado el gasto dentro del ejercicio presupuestario.
La reposición de fondos se realizará por el importe exacto de los gastos justificados, realizándose por el procedimiento de pago ordinario establecido, a las cuentas bancarias de los anticipos de caja fija.

6.- Gestión y control.

Con cargo a los fondos de caja no podrán realizarse pagos diferentes de los gastos corrientes, siendo nulos todos los que correspondan a inversión o a cualquier concepto diferente de gastos.

Antes de la finalización del ejercicio presupuestario, se procederá a reintegrar los fondos a las cuentas generales de la Universidad Pública de Navarra.

Al inicio de un nuevo ejercicio presupuestario, una vez cumplido el requisito señalado en el párrafo anterior, se procederá a la reapertura de los anticipos de caja fija.

Artículo 29.-Información sobre ejecución presupuestaria.

El Rector informará trimestralmente al Consejo de Gobierno y al Consejo Social del estado de ejecución del presupuesto y de las modificaciones realizadas en ese periodo.

Artículo 30.- Costes indirectos.

1.- La cuantía de los costes indirectos de los contratos firmados al amparo del artículo 83 de la LOU y las condiciones de liquidación de los mismos, así como de los proyectos de investigación, serán las que se establezcan en la normativa interna de la Universidad.

2.- En el caso de reintegros o minoraciones de ingresos que se produzcan por motivo de controles o devoluciones sobre gastos imputados a proyectos, convenios u otras acciones de investigación o innovación, se estará a lo establecido en el Acuerdo 8/9/2016-6 de la Comisión de Investigación de la Universidad que aprobó la normativa de responsabilidad en la ejecución de gastos de proyectos de investigación.

Artículo 31.-Kilometraje.

Las cantidades a abonar en concepto de kilometraje al personal de la Universidad Pública de Navarra serán idénticas a las que establezca el Gobierno de Navarra para su personal, con la excepción de los gastos regidos por convocatoria o convenio que se estará a lo dispuesto en ellos.

Para el abono de los gastos de kilometraje derivados de los traslados entre los campus de Pamplona y Tudela será requisito necesario la presentación de los correspondientes justificantes del uso de la autopista que los une.

TÍTULO IV - GASTOS DE PERSONAL

Artículo 32.-Gastos de Personal.

1.- Las retribuciones del personal funcionario y contratado al servicio de la Universidad Pública de Navarra, podrán experimentar en 2023 el incremento máximo global establecido en la ley de Presupuestos Generales del Estado para 2023 para el personal al servicio del sector público y en la Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para 2023 para el personal de las Administraciones Públicas de Navarra.

2.- El personal de la Universidad que realice, previo encargo expreso del Rector, actividades de apoyo a actuaciones de política educativa de la Universidad, podrá percibir un complemento retributivo asimilable a la retribución complementaria de los cargos académicos que corresponda, en función del cometido y dedicación requeridos. La asimilación se acordará por Resolución del Rector. En el caso de que la retribución no sea asimilable a un complemento retributivo, deberá ser aprobada por el Rector la cuantía específica a percibir por dicha actividad. Los pagos de estas retribuciones se realizarán a través de la nómina.

3.- En el caso de aquellos seminarios, workshops, simposios y otros eventos organizados por la Universidad Pública de Navarra, previstos en el Acuerdo de Consejo de Gobierno por el que se aprueban las directrices para la organización de congresos, seminarios, workshops, simposios y otros eventos en la Upna, de 15 de febrero de 2013, que generen ingresos y establezcan la remuneración de los ponentes de la Universidad participantes en el mismo, deberán reservar el equivalente al 15% de dichas remuneraciones como aportación a los gastos generales de la Universidad.

TÍTULO V - DE LA CONTRATACIÓN PÚBLICA

Artículo 33.-De los Contratos Públicos.

1.- El régimen de contratación de la Universidad se regirá por la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, de Contratos Públicos.

2.- El Rector es el órgano de contratación de la Universidad y le corresponde la facultad de celebrar los contratos en el ámbito de sus competencias.

3.- Asimismo, podrán celebrar contratos en nombre de la Universidad los órganos competentes establecidos en el artículo 24 de las presentes Bases de Ejecución.

4.- Esta atribución lleva implícita todas aquellas facultades que la legislación foral sobre contratos atribuye al órgano de contratación.

5.- A los efectos establecidos en la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, de Contratos Públicos, se considerarán como unidades gestoras del contrato las Unidades Orgánicas definidas en el artículo 3 de estas Bases, incluso las creadas temporalmente según el punto 9 de dicho artículo.

TÍTULO VI – RÉGIMEN DE LAS SUBVENCIONES

Artículo 34.-Ámbito de aplicación.

El régimen general de concesión, gestión y control de las subvenciones otorgadas con cargo al presupuesto de la Universidad se regulará por lo establecido en la Ley Foral 11/2005, de 9 de noviembre, de Subvenciones y por lo previsto en las presentes Bases.

Artículo 35.-Concepto.

A estos efectos, tendrá la consideración de subvención toda disposición dineraria realizada a favor de personas públicas o privadas, y que cumpla los siguientes requisitos:

a) Que la entrega se realice sin contraprestación directa de los beneficiarios ni de terceras personas.
b) Que la entrega esté sujeta al cumplimiento de un determinado objetivo, la ejecución de un proyecto, la realización de una actividad, la adopción de un comportamiento singular, ya realizados o por desarrollar, o la concurrencia de una situación, debiendo el beneficiario cumplir las obligaciones materiales y formales que se hubieran establecido.
c) Que el proyecto, la acción, conducta o situación financiada tenga por objeto el fomento de actividades de interés para los objetivos y finalidades de la Universidad Pública de Navarra, tal como se definen en los artículos 2 y 3 de los Estatutos.

Artículo 36.-Principios rectores.

1.- La concesión de subvenciones se ajustará a los principios de:

a) Publicidad, transparencia, concurrencia, objetividad, igualdad, no discriminación y control.
b) Eficacia en el cumplimiento de los objetivos fijados por la Universidad Pública de Navarra.
c) Eficiencia en la asignación y utilización de los recursos públicos.

2.- Los órganos que propongan el establecimiento de subvenciones, con carácter previo, deberán formular los objetivos y efectos de utilidad pública o social que se pretenden con su aplicación, el plazo necesario para su consecución, los costes previsibles y sus

fuentes de financiación, supeditándose en todo caso a la existencia de consignación presupuestaria.

Artículo 37.-Concesión directa de subvenciones.

1.- Podrán concederse de forma directa las siguientes subvenciones:

a) Las previstas nominativamente en los presupuestos de la Universidad Pública de Navarra, debiendo señalarse la finalidad perseguida y la consignación a favor de un beneficiario concreto.

b) Aquellas cuyo otorgamiento o cuantía venga impuesto a la Universidad Pública de Navarra por una norma de rango legal, que seguirán el procedimiento de concesión que les resulte de aplicación de acuerdo con su propia normativa.

c) Con carácter excepcional, cuando la determinación del destinatario, en razón del objeto de la subvención, excluya la posibilidad de acceso de cualquier otro interesado. Estas subvenciones deberán ser aprobadas por el Consejo de Gobierno.

Dentro de este artículo se incluyen las subvenciones que pueda otorgar el Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación, con objeto de cubrir necesidades específicas e individuales de estudiantes con graves problemas socioeconómicos detectados por la Unidad de Acción Social. Esta subvención será aprobada directamente por Resolución del Rector, informando al Consejo de Gobierno.

2.- Los actos administrativos en que se instrumenten las subvenciones que se concedan conforme a este artículo establecerán las bases reguladoras de las mismas, de conformidad con las previsiones contenidas en la Ley Foral, salvo en lo que se refiere al principio de concurrencia.

3.- Para la concesión de subvenciones al amparo del apartado 1.c) del presente artículo será preciso motivar la utilidad, el interés social o la consecución de un fin público de la subvención, así como justificar la imposibilidad de aplicar el principio de concurrencia.

4.- En el supuesto de que las subvenciones se instrumenten en convenios, el órgano competente para su aprobación será el competente para la concesión de dichas subvenciones.

5.- Las modificaciones de subvenciones nominativas que no superen el 30% del importe aprobado en el presupuesto inicial deberán ser aprobadas por el Consejo Social a propuesta del Rector, teniendo en cuenta las disponibilidades presupuestarias. En el caso de que superen dicho porcentaje, la aprobación del Consejo Social deberá ser propuesta por el Consejo de Gobierno.

Artículo 38.-Competencia para la concesión de subvenciones.

1.- Es competencia del Rector, Vicerrectores o Gerente por razón de cuantía la concesión de subvenciones, dentro de su ámbito competencial y previa consignación presupuestaria para dicho fin.

2.- Cuando la convocatoria así lo prevea, podrá constituirse un órgano colegiado encargado de la evaluación de las solicitudes, cuyo dictamen será vinculante. El órgano instructor, a la vista de la evaluación, formulará la propuesta de resolución.

Artículo 39.-Actuaciones previas.

1.- No podrá iniciarse el procedimiento de concesión de subvenciones sin que previamente el órgano competente haya establecido la norma o convocatoria de subvención y sus correspondientes bases reguladoras, salvo que ya existieran éstas.

2.- Las convocatorias de subvenciones llevarán aparejada la autorización de gasto en los términos señalados en el artículo 52 de la Ley Foral 13/2007, de la Hacienda Pública de Navarra, debiendo incluirse en el texto de la convocatoria el importe de dicha autorización de gasto, así señalando, en su caso, los importes de las diferentes anualidades que pudieran preverse.

3.- No obstante, si de forma razonada se adelantara una convocatoria al ejercicio presupuestario y no se conocieran los créditos referidos en el párrafo anterior, se realizará una mención genérica de los que se prevean habilitar en los Presupuestos Generales de la Universidad para tal fin, condicionando la concesión de las subvenciones a la existencia de créditos en dicho ejercicio.

4.- No podrán otorgarse subvenciones por cuantía superior a la que se determine en la convocatoria, ni superar los límites anuales de imputación presupuestaria previstos. Aquellas solicitudes que no se atiendan por insuficiencia presupuestaria quedarán desestimadas.

Artículo 40.-Bases reguladoras.

1.- Las bases reguladoras de la concesión de subvenciones contendrán, como mínimo, los siguientes extremos:

a) Definición del objeto de la subvención señalando la finalidad de utilidad pública o social a que va encaminada la subvención.
b) Importe de la subvención o modo de establecer su cuantía individual, siempre que pueda determinarse previamente.
c) Requisitos que deberán reunir los beneficiarios para la obtención de la subvención y, en su caso, los miembros de las entidades contempladas en los apartados 2 y 3 del artículo 8 de la Ley Foral 11/2005.
d) Forma de acreditar los requisitos señalados en la letra anterior y, en su caso, periodo durante el que deberán mantenerse.
e) Plazos para efectuar la solicitud y acreditar los requisitos exigidos.
f) Forma, prioridades, criterios objetivos y, en general, aquellos parámetros que han de regir en la concesión de la subvención.
g) Composición, en su caso, del órgano colegiado mencionado en el apartado 3 del artículo 20 de la Ley Foral 11/2005 que estará integrado, al menos, por tres personas vinculadas a la gestión de la subvención.
h) Órganos competentes para la ordenación, instrucción y resolución del procedimiento de concesión de la subvención y el plazo en que será notificada la resolución.
i) Las obligaciones del beneficiario y, en su caso, de las entidades colaboradoras definidas en el artículo 10 de la Ley Foral 11/2005, así como los efectos derivados del incumplimiento de sus obligaciones.

j) Plazo y forma válida de justificación por parte del beneficiario, o de la entidad colaboradora, del cumplimiento de la finalidad para la que se concede la subvención y de la aplicación de los fondos percibidos, tanto en lo referido al gasto realizado como al pago de éstos, hasta el límite establecido en el apartado 3 del artículo 16 de la Ley Foral 11/2005.

k) Forma y plazos de pago de la subvención y, en su caso, forma y cuantía de las garantías que puedan ser exigidas a los beneficiarios cuando se prevean anticipos de pago sobre la subvención concedida.

l) Las medidas de garantía en favor de los intereses públicos que puedan considerarse precisas, así como los supuestos, en su caso, de revisión de subvenciones concedidas.

m) La compatibilidad o incompatibilidad, cuando así se determine, con subvenciones de la propia Universidad, de otras Administraciones Públicas, de otros entes públicos o privados o de particulares, nacionales o internacionales.

n) Las obligaciones del beneficiario en relación con la publicidad de la financiación de la actividad objeto de subvención.

o) Forma de justificar la eficiencia y economía en la contratación de proveedores para la realización de las actividades objeto de subvención, a los efectos de lo previsto en el artículo 28.3 de la Ley Foral 11/2005.

p) Las circunstancias que, como consecuencia de la alteración de las condiciones tenidas en cuenta para la concesión de la subvención, podrán dar lugar a la modificación de la resolución.

q) Criterios de graduación de los posibles incumplimientos de condiciones impuestas con motivo de la concesión de las subvenciones. Estos criterios resultarán de aplicación para determinar la cantidad que finalmente haya de percibir el beneficiario o, en su caso, el importe a reintegrar, y deberán responder al principio de proporcionalidad.

r) Recursos administrativos que puedan interponerse contra las bases reguladoras y la convocatoria.

s) Régimen y nivel de publicidad que se dará a las subvenciones concedidas y a la relación de beneficiarios de las subvenciones.

2.- El expediente en que se sustancie la propuesta de aprobación de las bases reguladoras deberá contener:

- Un informe jurídico sobre la adecuación a derecho de las mismas.
- Un informe del Servicio de Asuntos Económicos acerca del tratamiento fiscal aplicable a la misma, salvo en el caso de ayudas que se formalicen mediante Contrato Predoctoral y Contrato de Acceso al Sistema Español de Ciencia, Tecnología e Innovación de acuerdo con los artículos 21 y 22 de la Ley 14/2011, de 1 de junio, de la Ciencia, la Tecnología y la Innovación.
- La fiscalización previa de la Intervención.

3.- Las normas y, en su caso, las convocatorias de las subvenciones y sus bases reguladoras se publicarán debiéndose asegurar que tengan la mayor difusión posible.

TITULO VII - DE LOS INGRESOS

Artículo 41.-Estructura del Presupuesto de Ingresos.

Cada partida presupuestaria de ingreso queda determinada por un código de 5 dígitos correspondiente a la clasificación económica. Se añadirá la clasificación orgánica en el caso de que sea necesario para su apropiado registro contable.

La contabilidad se realizará a nivel de partida presupuestaria.

Artículo 42.- El Remanente de Tesorería.

1.- El presupuesto de la Universidad contiene en su estado de ingresos, entre otros, el remanente de tesorería autorizado por el Gobierno de Navarra.

2.- El remanente de tesorería como magnitud financiera que representa la situación de financiación de la Universidad al 31 de diciembre del ejercicio, calculado al cierre de cuentas de 2022, deberá ser superior al contemplado en el presupuesto inicial. Si fuera inferior a dicho valor será necesario acudir a otra financiación de distinta naturaleza.

Artículo 43.-De la ejecución del Presupuesto de Ingresos.

1.- La ejecución del presupuesto de ingresos se realizará en las siguientes fases sucesivas o simultáneas:

a) Reconocimiento del derecho.
b) Extinción del derecho.

2.- El reconocimiento del derecho es el acto que, conforme a la normativa aplicable a cada recurso específico, declara y liquida un crédito a favor de la Universidad.

3.- La extinción del derecho podrá producirse por su cobro dinerario, así como en especie o por compensación, estos dos últimos en los casos previstos en las disposiciones especiales que sean de aplicación. Las extinciones de derechos por otras causas serán objeto de contabilización diferenciada, distinguiendo entre las producidas por anulación de la liquidación y las producidas en el proceso de recaudación por prescripción, condonación o insolvencia.

4.- Para reconocer contablemente un derecho a cobrar han de cumplirse las siguientes condiciones:

a) Que se tenga constancia de que se ha producido un acontecimiento que haya dado lugar el nacimiento del derecho de cobro.
b) Que el derecho de cobro tenga un valor cierto y determinado.
c) Que el deudor pueda ser determinado.

Artículo 44.-Del cobro.

1.- El cobro de los derechos a favor de la Universidad se realizará en las entidades financieras que en su caso se determinen. El Rector, a propuesta del Gerente, podrá suscribir convenios de colaboración con dichas entidades financieras, para determinar

los tipos de cuenta a utilizar, los procesos a seguir y el control y justificación de los flujos monetarios que se canalicen a través de esas cuentas.

2.- Los distintos centros o unidades no podrán percibir, por sí mismos o por cualquiera de sus componentes, cobros procedentes de los contratos, cursos o convenios. Las unidades que generen ingresos con su actividad seguirán las instrucciones que para su cobro se establezcan desde Gerencia.

3.- Las diferentes unidades remitirán a la Sección de Contabilidad la información necesaria para la correcta contabilización de los reconocimientos y extinciones de derechos.

Artículo 45.- Devolución de ingresos.

1.- Los pagos por devolución de ingresos tienen por finalidad el reintegro al interesado de cantidades ingresadas, siempre que concurran las causas legales justificativas de la devolución.

2.- El expediente de devolución debe contener los siguientes datos:

- Origen de la cantidad que da lugar al reintegro, importe de éste y fecha del pago que lo motiva.
- Razón legal que motiva la devolución.
- Nombre, apellidos y D.N.I. si se trata de una persona física, o razón social y N.I.F. si es una persona jurídica.

3.- El pago de las devoluciones de ingresos que cumplan los requisitos anteriores, se realizará por la Sección de Contabilidad con el visto bueno del Gerente y de la Intervención.

4.- Cuando la devolución sea consecuencia de la corrección de un error material, el reintegro se realizará directamente por la Sección de Contabilidad a propuesta de la unidad liquidadora correspondiente.

5.- Las devoluciones de ingresos relativas a las concesiones de becas se tratarán conforme a la normativa que se desarrolle a tal efecto.

6.- Se podrá establecer por resolución del Gerente un procedimiento de devolución de ingresos procedentes de Unidades gestoras de ingresos descentralizadas.

Artículo 46.- Precios Públicos, tarifas y cánones.

1.- Corresponde al Consejo Social fijar los precios y exenciones correspondientes a las enseñanzas propias y a los estudios que no conduzcan a la obtención de títulos oficiales, así como los precios públicos por la prestación de servicios no académicos por parte de la Universidad y por el uso o cesión de las instalaciones universitarias.

Las tarifas, precios y cánones a aplicar durante el ejercicio 2023 por la prestación de servicios, realización de actividades o utilización del patrimonio universitario son las que se incluyen en el Anexo I, sin perjuicio de la aplicación del IVA (Impuesto sobre el Valor Añadido) que pueda corresponder en cada momento conforme a la legislación vigente y según los servicios utilizados.

2.- Aulas y espacios. La Universidad Pública de Navarra podrá ceder sus dependencias a entidades públicas o privadas para la celebración de exámenes, oposiciones, congresos o reuniones de otro tipo, siempre que ello no afecte al normal desarrollo de las actividades investigadoras o docentes.

Además de las dependencias relacionadas en el Anexo I, la Universidad, previa solicitud, podrá ceder la utilización de otros espacios, calculando el precio en función de la superficie de la instalación que solicite el peticionario o de la que tenga el local solicitado.

La aplicación de los precios públicos por la utilización de aulas y espacios recogidos en el apartado V del Anexo I se realizará de acuerdo con los siguientes criterios:

a) Estos precios no serán de aplicación para el PDI, PAS y Estudiantes en activo que utilicen las aulas y espacios para actividades relacionadas con las enseñanzas oficiales o para otras actividades en las que se facturen costes indirectos, salvo que se contemplen expresamente en el contrato o proyecto.

   La relación con las enseñanzas oficiales deberá ser acreditada a través de un informe firmado por el solicitante con el visto bueno del Vicerrector correspondiente.

b) A los miembros del PDI, PAS y Estudiantes en activo que utilicen aulas y espacios para actividades universitarias diferentes de las enseñanzas oficiales y que no facturen costes indirectos se les dispensará el pago del 50% de los precios anteriores.

c) Las empresas declaradas como "Spin-off de la Universidad Pública de Navarra" abonarán el 50% de los precios establecidos.

d) Cuando existan convenios para la utilización de las aulas y espacios se aplicarán los precios que establezcan los mismos.

e) En el caso de entidades que presten, a través de convenio, un servicio a la Universidad sin contraprestación financiera por parte de ésta, podrá autorizarse por el Gerente la compensación del cobro de los precios públicos.

f) Para casos de especial relevancia o utilización continuada en la cesión de aulas y espacios, se habilita al Gerente para determinar el precio de dicha cesión tomando como límite los establecidos en el Anexo I.

g) Asimismo, el Gerente podrá dispensar a las entidades sin ánimo de lucro o cuando se acrediten circunstancias excepcionales, del pago total o parcial de los precios establecidos.

h) En caso de eventos autorizados sujetos al Acuerdo del Consejo de Gobierno, por el que se aprobaron las directrices para la organización de congresos, seminarios, workshops, simposios y otros eventos en la Universidad, el Gerente podrá dispensar a las entidades organizadoras del pago total de los precios establecidos para la cesión de aulas y espacios, como aportación de la Universidad a la celebración del mismo.

i) Se establece el siguiente orden de prioridad a la hora de atender las peticiones:

   1º.- Comunidad Universitaria
   2º.- Fundación Universidad Sociedad
   3º.- Administraciones Públicas y Empresas Públicas
   4º.- Entidades con convenio
   5º.- Otras entidades

3.- En relación con los precios públicos de la Unidad Científico-Técnica de Apoyo a la Investigación, recogidos en el apartado VII del Anexo I, a los usuarios pertenecientes a alguna de las Universidades Públicas del grupo G9 de Universidades se les aplicará una reducción del 10% respecto a la tarifa establecida para OPIs (Organismos Públicos de Investigación).

4.- En relación con los precios públicos de Productos Promocionales de la Universidad, recogidos en el apartado VIII del Anexo I, a los miembros de la Comunidad Universitaria se les aplicará un 15% de descuento sobre el precio público.

5.- La aplicación de los precios públicos por libros, recogidos en el apartado IX del Anexo I, se realizará de acuerdo con los siguientes criterios:

a) A los miembros de la Comunidad Universitaria se les aplicará un descuento del 15%.
b) El Gerente podrá autorizar la aplicación de un descuento de hasta el 15% a las ventas realizadas a bibliotecas e instituciones públicas.

6.- La Universidad podrá exigir al peticionario de servicios o espacios la constitución de una fianza que garantice el pago de los gastos adicionales, en su caso, y la rehabilitación de las instalaciones a su estado inicial en el supuesto de que, por su uso, se originasen desperfectos.

7.- Por la utilización de las instalaciones, en aquellos casos en que determine el Gerente, el peticionario deberá presentar justificante del ingreso al menos 3 días hábiles antes del uso de la misma.

8.- Se habilita al Rector, a propuesta del Gerente, a establecer los precios de aquellos nuevos productos o actividades que puedan surgir en el año 2023, sujeto a ratificación ulterior por la Comisión Económica del Consejo Social. La propuesta del Gerente deberá ir acompañada del correspondiente informe económico del Servicio de Asuntos Económicos y deberá ser fiscalizado previamente por Intervención.

TITULO VIII - NORMATIVA COMPLEMENTARIA

Artículo 47.-Régimen de Convenios.

El Régimen de Convenios de la Universidad Pública de Navarra se regirá por lo establecido en el Reglamento de Convenios, aprobado por el Acuerdo del Consejo de Gobierno de la Universidad Pública de Navarra de 18 de febrero de 2011 (BON Nº 46, de 8 de marzo de 2011) o normativa que le sustituya.

Artículo 48.-Régimen patrimonial de los bienes de la Universidad.

1.- La enajenación, permuta y cesión de bienes muebles e inmuebles de la Universidad se regirá, en el marco de la legislación estatal que resulte de aplicación, por la Ley Foral 14/2007, de 4 de abril, del Patrimonio de Navarra, por lo establecido en los apartados siguientes, correspondiendo al Rector o al Consejo Social de la Universidad según lo dispuesto en el artículo 140 de los Estatutos y artículo 5. ñ) de la Ley Foral 15/2008, las competencias para desafectar, declarar la alienabilidad y enajenar tales bienes.

2.- La enajenación de bienes se llevará a cabo por el procedimiento establecido en la Ley Foral de Patrimonio. En el expediente de enajenación figurará un informe justificando debidamente que el bien o derecho no es necesario para el uso general o el servicio público ni resulta conveniente su explotación, un pliego de condiciones donde se establecerán los derechos y obligaciones de las partes, el procedimiento a seguir y los criterios que hayan de tenerse en cuenta en la adjudicación, en su caso, un informe jurídico y la fiscalización de la Intervención. El anuncio de licitación del procedimiento se publicará en el Portal de Contratación de Navarra y, en su caso, en cualquier otro medio de difusión que garantice su publicidad.

3.- Podrá acordarse la enajenación directa cuando, además de en el caso de que concurra alguno de los supuestos previstos en el artículo 37.3 de Ley Foral de Patrimonio, el valor unitario de los bienes fuese inferior a 15.000 euros y cuando se trate de bienes obsoletos, perecederos o deteriorados por el uso. En estos casos, deberá acreditarse en el expediente que se han consultado, siempre que ello resulte posible, un mínimo de tres ofertas.

4.- Cuando el bien no sea susceptible de aprovechamiento o tenga un valor económico ínfimo, el departamento, unidad o servicio al que se encuentre adscrito podrá dirigir su propuesta de reciclaje, destrucción, inutilización o retirada a Gerencia, que tramitará el correspondiente expediente.

5.- No obstante, cuando por razones técnicas o económicas debidamente justificadas en el expediente lo aconsejen, los bienes de la Universidad podrán ser permutados por otros de igual naturaleza, a solicitud de la unidad a la que se encuentren adscritos y previa tasación pericial, siempre que de la misma resulte que la diferencia de valor entre los bienes que se traten de permutar no sea superior al cincuenta por ciento del que lo tenga mayor.

6.- El Rector o el Consejo Social de la Universidad, para fines de utilidad pública o interés social, podrá acordar la cesión en favor de otras Administraciones Públicas y sus Organismos públicos, sociedades y las fundaciones públicas o entidades sin ánimo de lucro, de bienes muebles cuya utilización no se juzgue previsible, previa tramitación de un expediente al que se incorporará un informe propuesta, un informe jurídico y la fiscalización por la Intervención.

7.- El acuerdo de cesión incluirá, en todo caso, los siguientes aspectos: el fin o actividad a la que se destinará el bien cedido, el plazo por el que se acuerda la cesión y la prohibición de enajenar o gravar el bien o derecho a favor de terceras personas.

8.- Los expedientes de enajenación, permuta y cesión de bienes se instruirán por el Servicio de Asuntos Económicos, que realizará las anotaciones pertinentes en el Inventario de la Universidad.

9.- Formarán parte del inventario de la Universidad todos los bienes adquiridos con cargo a su presupuesto, con independencia del origen de la financiación de los fondos con los que se adquieran. También se añadirán al inventario los bienes muebles o inmuebles recibidos en donación, cesión, adscripción o cualquier otro medio válido en derecho.

Artículo 49.-Avales.

Cuando la Universidad deba otorgar avales, éstos podrán ser formalizados por el Gerente o por el Rector.

Artículo 50.-Régimen especial de fiscalización.

De acuerdo con lo previsto en el Reglamento de Régimen Interno de la Unidad de Control Interno, el régimen especial de fiscalización para el presente ejercicio queda establecido del siguiente modo:

1.- Gastos de personal

1.1. En las convocatorias o contrataciones de ingreso de nuevo personal, se comprobarán los siguientes extremos:

- La existencia de crédito presupuestario y que el propuesto es el adecuado a la naturaleza del gasto u obligación que se proponga contraer.
- La existencia de informe de Recursos Humanos.

Estarán exentas de fiscalización previa las contrataciones laborales temporales que se realicen como consecuencia de bajas, permisos maternales, sustituciones, contratos de obras o servicio o acumulación de tareas, los cuales serán fiscalizados a posteriori.

1.2. Pago de nóminas

La intervención de los conceptos y retribuciones del personal, que integren la nómina de la Universidad Pública de Navarra, se realizará por controles a posteriori.

No obstante, se aplicará la intervención limitada previa en la tramitación de la nómina debiéndose comprobar el registro e imputación de los gastos en las partidas presupuestarias correspondientes y su examen a través de técnicas de auditoría.

2.- Gastos excluidos de intervención previa.

Se excluyen de intervención previa los gastos en bienes corrientes y servicios e inversiones de capital cuya cuantía sea igual o inferior a 15.000,00 euros, salvo la relación de pagos de más de 3.000,00 euros. Esta exención afectará a los convenios citados en el artículo 47 de las presentes bases. Estas cuantías se entenderán excluido el IVA.

3.- Actas de recepción de obras y suministros

En las actas de recepción de obras de más de 120.000 euros será necesaria la firma de la Intervención, junto con la Dirección de Obra, el contratista y del responsable de Obras de la Universidad.

En las actas de recepción de suministros y demás prestaciones será necesaria la firma de la Intervención cuando su importe supere los 30.000 euros.

4.- Control financiero.

Los actos sometidos a intervención limitada o excluidos de intervención previa, serán objeto de control posterior sobre una muestra representativa de los mismos, de forma que garantice la fiabilidad y objetividad de su fiscalización. Los actos no contemplados de forma explícita en el presente artículo serán sometidos a intervención previa plena, según lo dispuesto en el Reglamento de Régimen Interno de la Unidad de Control Interno.

Artículo 51.-Activos Financieros.

Se habilita al Gerente, a propuesta de la Dirección de Asuntos Económicos, para realizar inversiones de tesorería en activos financieros temporales hasta una cuantía de 6 millones de euros individualmente, para el año 2023.

Las inversiones en activos financieros temporales superiores a 6 millones de euros deberán ser autorizadas por el Rector, a propuesta del Gerente.

Artículo 52.-Asignación de crédito a Centros y Departamentos.

Los Centros y Departamentos dispondrán para atender sus gastos corrientes de funcionamiento ordinario así como en equipamiento docente y libros de los créditos resultantes de la distribución que figura en el Anexo II.

La cuantía disponible de fondos bibliográficos de los departamentos se trasladará a Biblioteca para su ejecución. Al abrir el presupuesto se trasladará el 60% del crédito inicial y, hasta el 30 de junio se podrá solicitar el traspaso a equipamiento docente de hasta el 40% restante. La cantidad disponible en esta partida a esa fecha se trasladará a Biblioteca. Igualmente, y hasta dicha fecha, podrá solicitarse el traspaso de un máximo del 40% de la cuantía destinada a equipamiento docente a libros.

Artículo 53.-Distribución del crédito de los Grupos de Investigación.

La asignación a los Grupos de Investigación del presupuesto destinado al Plan de Promoción de Grupos para el año 2023, realizada a la vista de la propuesta de la Comisión de Investigación, es la que figura en el Anexo III.

Artículo 54.-Organizaciones Sindicales

La consignación de gasto que se establece en el presupuesto del Servicio de Recursos Humanos destinada a las organizaciones sindicales en función a su representatividad, se distribuirá entre las organizaciones y asociaciones que tengan presencia en los órganos de representación del personal de la Universidad: Junta del PDI, Junta del PAS y Comité de Empresa, en función de la representación que ostente cada una de ellas.

Artículo 55.-Distribución de crédito para Prácticas de Estudiantes

En el programa 0111 "Gestión de la Docencia (Centros-Prácticas) del Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento se recogen inicialmente todos los recursos destinados a financiar prácticas de estudiantes, tanto las gestionadas por los propios Centros como las encomendadas a la Fundación Universidad-Sociedad. Dicho crédito se transferirá a las diferentes Escuelas y Facultades para su gestión e imputación contable.

Artículo 56.- Distribución de crédito Proyectos de Internacionalización

La partida 30.41.00/0420/229.04 "Fondos Proyectos Internacionalización UPNA" recoge el crédito que el Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación pondrá a disposición de las distintas Facultades o Escuelas para el desarrollo de proyectos de internacionalización, especialmente proyectos de la Acción K2 del Programa Erasmus +. Dicho crédito se transferirá a las diferentes Escuelas y Facultades para su gestión e imputación contable.

Artículo 57.-Distribución de crédito a Centros para Másteres

La distribución de los recursos destinados a financiar actividades asociadas a los másteres oficiales consignados en el Vicerrectorado de Enseñanzas, se recoge en el Anexo IV.

Tras la apertura del presupuesto, dichos créditos se transferirán a las diferentes Escuelas y Facultades para su gestión e imputación contable.

Artículo 58.-Cátedras

Las Cátedras de la Universidad Pública de Navarra se regirán por lo establecido en la Normativa reguladora de las Cátedras Institucionales y de Empresa de la Universidad Pública de Navarra, aprobada por Acuerdo de Consejo de Gobierno, de 27 de mayo de 2014 y modificado por Acuerdo de Consejo de Gobierno, de 30 de marzo de 2021.

Listado de Cátedras vigentes:

Cátedra Ingeniería y Empresa
Cátedra de Energías Renovables
Cátedra Unesco de Ciudadanía, Convivencia y Pluralismo
Cátedra del Archivo Inmaterial de Navarra
Cátedra de grupo AN UPNA
Cátedra Industria 4.0 Colegio de Grad. e Ing. Técnicos Ind. de Navarra
Cátedra de Divulgación del Conocimiento y Cultura Científica
Cátedra de la Mujer, Ciencia y Tecnología
Cátedra de Empresa Familiar (ADEFAN)
Cátedra Bardenas Reales Ciencia y Patrimonio
Cátedra Fundación IKASI- Fundación Caja Navarra
Cátedra Biología Sintética-CNTA De La Universidad Pública
Cátedra de Logística de la UPNA
Cátedra NILSA de Sostenibilidad Local
Cátedra de Estudios de Género y Feministas
Cátedra de Transferencia e Innovación Agroalimentaria
Cátedra de Economía Social y Cooperativismo

TÍTULO IX - CIERRE DEL EJERCICIO

Artículo 59.-Cierre del ejercicio.

Todos los derechos liquidados durante el año o que correspondan al mismo, así como las obligaciones reconocidas, han de imputarse al ejercicio económico 2023.

Las normas de cierre de ejercicio que se aprueben determinarán la fecha límite de presentación y tramitación de documentos contables.

Los expedientes de autorización y disposición de gastos, se tendrán que tramitar con la antelación suficiente para que al final del ejercicio, tras cumplir los plazos del procedimiento administrativo, pueda darse el reconocimiento de la obligación.

Artículo 60.-Prórroga del presupuesto.

Si el 1 de enero del 2024 no se hubiera aprobado, por cualquier motivo, el presupuesto correspondiente a ese ejercicio, se considerará automáticamente prorrogado el del año anterior. La prórroga no afectará a los gastos que correspondan a servicios, proyectos o programas que finalicen durante el ejercicio 2023.

DISPOSICIONES ADICIONALES

Primera

En los supuestos de prórroga de la Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra o de no ampliación de la financiación a la Universidad, así como de otros supuestos en los que no se alcancen los ingresos previstos, se deberá ajustar el estado del Presupuesto.

Segunda

Si durante la vigencia de este Presupuesto se creara un ente diferenciado o se encomendara a uno ya creado para la prestación de servicios hasta la fecha gestionados directamente por esta Universidad, el Rector podrá autorizar la aportación a dicho ente de cantidades, por importe no superior a las consignaciones presupuestarias previstas para atender las obligaciones derivadas de tales servicios, con independencia del capítulo económico en el que esté dotado.

Tercera

En el supuesto de que sea necesario crear nuevas Unidades Orgánicas y, en su caso, nuevos programas con objeto de descentralizar créditos a otros responsables en función de sus competencias, será competencia del Rector la realización de las correspondientes modificaciones presupuestarias, informando a la Comisión Económica del Consejo Social.

Cuarta

Se faculta al Rector y al Gerente, en el ámbito de sus competencias, a dictar cuantas resoluciones sean necesarias para el desarrollo, interpretación y cumplimiento de estas bases.

Excepcionalmente, cuando se produzcan cambios en las normas estatales y autonómicas de referencia que afecten a la ejecución del presupuesto, el Rector podrá adaptar estas bases a dichos cambios dando cuenta al Consejo Social.

DISPOSICIÓN FINAL

Única

Las presentes bases, junto con los estados numéricos de ingresos y gastos entrarán en vigor el día siguiente de su aprobación por el Consejo Social de la Universidad Pública de Navarra.

La vigencia de estas bases es la misma que la del presupuesto, incluida la posible prórroga.

ANEXO I

TASAS Y PRECIOS PÚBLICOS DE LA UNIVERSIDAD PÚBLICA DE NAVARRA PARA 2023

TASAS

I.- Tasas por Derechos de Examen.

La Tasa por prestación de servicios necesarios para la realización de las pruebas selectivas de acceso a los cuerpos Docentes Universitarios y del personal de Administración y Servicios se rige por lo establecido en la Ley Foral 2/2001, de 11 de febrero, de Tasas y Precios Públicos de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra y de sus Organismos Autónomos, de modificación de diversos impuestos y otras medidas tributarias, siendo las cuantías vigentes las siguientes:

Provisión de Plazas de Cuerpos Docentes Universitarios: 41,60 €

Provisión Plazas de Personal de Administración y Servicios:

Grupo A	41,60 €
Grupo B	41,60 €
Grupo C	26,00 €
Grupo D	15,60 €

En el caso de que estas cuantías se vean modificadas por Ley Foral, se aplicarán las que se aprueben.

PRECIOS PÚBLICOS

A efectos de aplicación de precios públicos, se establecen para el año 2023 las siguientes categorías:

a) Miembros de la Comunidad Universitaria que comprende:
   - Estudiantes: tanto los de Títulos Oficiales como los de Títulos Propios.
   - Personal Docente e Investigador: en activo y jubilado.
   - Personal de Administración y Servicios: en activo y jubilado.

b) Personas inscritas en el Programa A3U Alumni, formado por los colectivos Antiguos Alumnos y Amigos de la Universidad.

c) Personal ajeno a la Universidad.

Se les aplicará los mismos precios públicos que a los miembros de la Comunidad Universitaria a los siguientes colectivos:

- Trabajadores de la Fundación Universidad-Sociedad y el personal contratado por el G9 con sede de trabajo en Pamplona.
- Los miembros del Consejo Social.
- El personal investigador incluido en el convenio suscrito por la Universidad Pública de Navarra con el Departamento de Desarrollo Económico, el Departamento de Salud y la Fundación Miguel Servet para la creación del centro de investigación mixto Navarrabiomed, y en el convenio de

ÍNDICE

colaboración suscrito con la Fundación I+D Automoción y Mecatrónica (NAITEC).

- El personal visitante que realice estancias superiores a tres meses en la Universidad Pública de Navarra y esté inscrito en el Registro de visitantes de la Universidad, con excepción de los precios públicos de la Unidad Científico-Técnica de Apoyo a la Investigación (UCTAI) para cuyo acceso tendrán la consideración de usuarios privados.

Si mediante convenio o contrato se estipulasen precios públicos bien por la utilización de las instalaciones y/o servicios, bien por participación en actividades o cursos ofertados por la Universidad, dichos precios deberán estar sujetos a ratificación ulterior por la Comisión Económica del Consejo Social.

Salvo los establecidos en el apartado IX.- Precios públicos de libros, los precios públicos recogidos en este anexo **no incluyen IVA**.

I.- Precios públicos de Cursos Cero.

Se establecen los siguientes precios para el año 2023:

Cursos Cero (precio por ECTS) ... 48,50 €.

II.- Precios públicos de Cursos de Verano.

Los precios públicos de los Cursos de Verano 2023 serán establecidos en la Resolución del Rector en la que se apruebe la programación de los mismos.

III.- Cursos y Talleres de Actividades Culturales.

Se establecen los siguientes precios para el año 2022:

	hasta 25 horas	más de 25 horas
Estudiantes	51,00 €	69,00 €
Resto de la Comunidad Universitaria (*)	72,00 €	97,00 €
A3U Programa Amigos y Antiguos Alumnos (**)	85,00 €	117,00 €
Externos	113,00 €	156,00 €

Excursiones Actividades Culturales Comunidad Universitaria	10,00 €
Excursiones Actividades Culturales Otros Interesados	19,00 €

(*) Estos precios se aplican al Personal Docente e Investigador de la UPNA (en activo o jubilado) y al Personal de Administración y Servicios de la UPNA (en activo y jubilado). También serán de aplicación a los siguientes colectivos con parentesco con el PDI y PAS:

a) Al cónyuge.

b) A sus padres.

c) A sus hijos menores de 30 años.

En los supuestos b) y c) debe acreditarse la convivencia en el domicilio familiar.

(**) Estos precios se aplicarán también a los trabajadores de empresas subcontratadas por la Universidad Pública de Navarra y que presten sus servicios profesionales en el campus universitario.

IV.- Eventos académicos UPNA.

Mediante Acuerdo de Consejo de Gobierno por el que se aprueban las directrices para la organización de congresos, seminarios, workshops, simposios y otros eventos en la UPNA, de 15 de febrero de 2013, se aprobaron las directrices para la organización de congresos, seminarios, workshops, simposios y otros eventos en la Universidad, y por Resolución Nº 439/2014 del Rector, en desarrollo de ese Acuerdo, se establecen los precios públicos relativos a la participación como asistente a dichos eventos:

1.- El precio público a abonar por los asistentes a eventos organizados en el seno de la Universidad Pública de Navarra durante el año 2023 podrá variar entre el intervalo de 2 a 20 euros por hora.
El importe concreto será fijado, a propuesta del organizador, por la Comisión de Eventos UPNA.

2.- En los casos en que por las especiales características del evento se deba establecer un precio que no esté comprendido en el intervalo establecido en el punto primero, se deberá autorizar expresamente mediante resolución rectoral.

V.- Precios Públicos de la utilización de Aulas y Espacios.

1.- Precios públicos de los espacios para el año 2023:

ESPACIOS	LECTIVOS 1/2 DIA	LECTIVOS 1 DIA	SÁBADOS Y FESTIVOS 1/2 DIA	SÁBADOS Y FESTIVOS 1 DIA
Aula pequeña (30-104 personas)	161,23 €	323,59 €	281,88 €	564,88 €
Aula grande (105-200 personas)	235,65 €	471,30 €	403,65 €	807,29 €
Aula 09 (150 personas)	337,12 €	674,25 €	505,12 €	1.010,24 €
Salón de Actos Fac. Ciencias de la Salud	605,47 €	1.212,06 €	807,29 €	1.615,71 €
Sala de Grado Fac. Ciencias de la Salud (80 personas)	303,30 €	606,60 €	403,65 €	808,42 €
Salón de Actos de Tudela	605,47 €	1.212,06 €	807,29 €	1.615,71 €
Aula Fernando Remacha (640 personas)	1.212,06 €	2.425,25 €	1.548,06 €	2.830,03 €
Aulas de informática	337,12 €	674,25 €	437,47 €	874,94 €
Sala de Videoconferencia (100 personas)	336,00 €	538,95 €	403,98 €	700,18 €
Anexo 04 Aula Grande (116 personas)	235,65 €	471,30 €	403,65 €	808,42 €
Sala Ada Byron (65 personas)	337,12 €	674,25 €	403,65 €	808,42 €
Sala Nicolás Oresme (68 personas)	337,12 €	674,25 €	403,65 €	808,42 €
Salón de Grados ETSIA Olivos (160 personas)	454,38 €	909,89 €	655,75 €	1.212,06 €
m^2 ocupación	3,38 €	5,64 €	4,51 €	7,89 €

2.- Precios por necesidades de personal.

Cuando se requiera personal técnico especializado o cuando la utilización de los espacios se produzca en sábados o festivos, estos precios se incrementarán en la cuantía que, según la normativa vigente, deba percibir el personal necesario para atender el uso del espacio o instalación.

3.- Precios por utilización de medios audiovisuales e informáticos.

	½ día	1 día
Puesto informático	10,15 €	20,30 €
Ordenador portátil	101,48 €	202,95 €
Videoproyector	107,11 €	215,15 €
Televisión y vídeo	42,85 €	86,98 €
Cabina traducción simultánea	228,88 €	457,77 €
Videoconferencia	83,44 €	168,23 €

4.- Espacios de catas.

- Alquiler, sin restricción, del aula de catas junto a la cocina-laboratorio: 169,37 euros por medio día.
- Alquiler, limitado a contratos del artículo 83 de la L.O.U., de la sala de catas junto a la cocina-laboratorio: 247,19 euros por medio día.

5.- Utilización de espacios de trabajo (despachos) en el Centro Jerónimo de Ayanz.

- Alquiler, dentro de contratos del artículo 83 de la L.O.U.: 16,84 euros por metro cuadrado y mes.

6.- Utilización de espacios en el Campus de Tudela. Se aplicarán tanto a empresas locales como a EBT de la Universidad. Los espacios se refieren a despachos y espacios de talleres en el módulo de talleres.

- Despachos en la zona de talleres, 14,22 €/m2.
- Espacios de taller, 10,87 €/m2.

VI.- Precios del Centro Superior de Innovación Educativa

1.- Grabación de eventos en la Sala Fernando Remacha:

Descripción Servicio Prestado	Base	Precio /hora
Grabación/Realización HD a 1 cámara	950 €	215 €
Ampliación de Grab./Realización HD (cada cámara extra, señal PC / MAC)	240 €	75 €
Grabación sonido estereofónico (orquesta, coro, grupo musical, etc.)	360 €	75 €
Subtitulación	120 €	75 €
Emisión en directo por Internet en HD	475 €	75 €
Alojamiento en UPNATV	120 €	75 €
Elaboración pantallas informativas	120 €	75 €
Modificación de PowerPoint	120 €	75 €
Edición noticia breve	360 €	75 €
Autoría DVD	360 €	75 €
Autoría Blu-Ray HD	360 €	75 €

2.- Mi Aulario:

Se establecen los siguientes precios públicos por la utilización del servicio Mi Aulario para cursos de formación:

- Coste fijo:
  - Alta del Curso en la plataforma Mi Aulario: 585 euros
- Costes variables:
  - Duración del curso: 60 euros x número de meses del periodo de impartición del curso
  - Número de estudiantes: 15 euros x número de estudiantes
  - Apoyo técnico al usuario (profesores y estudiantes) durante la impartición del curso: 15 euros x número de usuarios x número de meses del periodo de impartición del curso
- Coste total por curso: Coste fijo + Costes variables

VII.- Precios Públicos de la Unidad Científico-Técnica de Apoyo a la Investigación (UCTAI).

Datos de contacto con la Unidad:

Teléfono: 948 169824
Fax: 948 168035
E-mail: uctai@unavarra.es
http://www.unavarra.es/investigacion/centros-e-infraestructuras/servicio-de-apoyo-a-la-investigacion

El ámbito de aplicación de los servicios que oferta la Unidad Científico Técnica de Apoyo a la Investigación (UCTAI) es amplio (aleaciones metálicas, plásticos, materiales base, catalizadores, productos de síntesis, materia vegetal, etc.). Para realizar sus funciones, la UCTAI se estructura según técnicas afines en cinco áreas científico técnicas: a) Caracterización Físico-Química de Materiales; b) Análisis Químico; c) Análisis biológico y experimentación animal; d) Fabricación y Mecánica; y e) Electrónica.

AREA DE CARACTERIZACION FISICO QUIMICA DE MATERIALES
- Difractometría de rayos-X.
- Microscopía electrónica de barrido (SEM) con sonda de fluorescencia de Rayos X (EDX).
- Análisis termogravimétrico (TGA). y calorimetría diferencial de barrido (DSC).
- Análisis Termogravimétrico (TGA)-Espectroscopía Infrarroja con transformada de Fourier (FTIR)-Cromatografía de gases con detector de espectroscopía de masas (GC-MS) en tándem.
- Microanálisis elemental de C, H, N, S.
- Resonancia magnética nuclear.

AREA DE ANALISIS QUIMICO
- Preparación de muestras: con sistema automático de extracción Soxhlet, Sistema de digestión por horno microondas o disgregación clásica realizada artesanalmente.
- Cromatografía líquida de alta eficiencia (HPLC), con detector de diodo array (DAD) y espectrómetro de masas de cuadrupolo simple. Cromatografía líquida de alta eficiencia (HPLC), con detector de diodo array (DAD) y espectrómetro de masas de triple cuadrupolo.
- Cromatografía de gases con detector de masas (trampa iónica). Cromatografía de gases con espectrómetro de masas de cuadrupolo simple.
- Espectrofotometría de emisión óptica por plasma acoplado inductivamente (ICP)-AXIAL con nebulizador ultrasónico y espectrofotometría de emisión óptica por plasma acoplado inductivamente (ICP)-RADIAL. Se dispone de sistema de generación de vapor frío VGA.
- Espectrofotometría de doble haz UV-VIS.

- Analizador de tamaño de partículas.

AREA DE ANALISIS BIOLÓGICO Y EXPERIMENTACION ANIMAL

- Microanálisis elemental de carbono y nitrógeno (CN).
- Espectrometría de masas (AE-IRMS) de isótopos estables para la determinación de la relación isotópica C (δ13/12), N (δ15/14).
- Cromatografía de gases modelo Thermo Trace GC Ultra acoplado al espectrómetro de isótopos estables (CG-IRMS). Consultar disponibilidad.
- Electroforesis capilar.

AREA DE FABRICACION Y MECANICA

- Máquinas universales de ensayos mecánicos.
- Prensa.
- Cámara de envejecimiento de materiales.
- Durómetro Shore digital.
- Sistema de recubrimiento por deposición física de vapor (PVD) con pulverización por magnetrón de pulsos de alta potencia (HIPIMS).

AREA DE ELECTRONICA

- Elipsómetro.
- Espectrómetro de infrarrojo con transformada de Fourier (FTIR) de alta sensibilidad y resolución.
- Microscopio de infrarrojo totalmente automatizado.
- Sala limpia

PROCEDIMIENTO

Los ensayos se realizarán según criterios previamente acordados con el cliente. Para la realización de un trabajo se seguirán las etapas en el siguiente orden:

a) Solicitud de presupuesto de trabajo.
b) Firma y sellado de la aceptación del presupuesto.
c) Recepción de las muestras.
d) Realización del trabajo.
e) Envío del informe y factura.
f) El usuario/cliente deberá indicar si desear que las muestras le sean devueltas, una vez terminado el trabajo.

Bajo ningún concepto; se decepcionarán las muestras, ni se adelantará el inicio del trabajo si el presupuesto no se ha devuelto debidamente firmado y sellado.
Para ensayos concertados periódicamente, la UCTAI elaborará un presupuesto con carácter anual. Asimismo, cuando el volumen de muestras o de horas lo justifique, la Dirección considerará la posibilidad de aplicar una reducción económica.
Para otros trabajos no incluidos en este documento, consultar.

COSTE UNITARIOS DE LOS SERVICIOS

Se ha efectuado un cálculo de costo total (CT) de cada trabajo, para ello se han considerado los costos variables totales (*CVT) y los costos fijos (CF).*
En caso de desplazamiento, se cobrará por horas y kilómetros, conforme a lo estipulado en la administración pública.
E*stos* se distribuyen según tipología de los usuarios y del régimen de uso del servicio:

- Investigadores e Institutos de Investigación de la UPNA y del IdiSNA, en régimen de servicio.
- Investigadores e Institutos de Investigación de la UPNA, en régimen de autoservicio
- Empresas declaradas como "Spin-off de la Universidad Pública de Navarra" e Investigadores de otras Universidades Públicas u Organismos Públicos de Investigación (OPIs).
- A los usuarios pertenecientes a alguna de las Universidades Públicas del grupo G9 de Universidades se les aplicará una reducción del 10% respecto a la tarifa establecida para OPIs (organismos públicos de investigación).
- Otros usuarios privados, empresas o particulares (EMP).

ÍNDICE

Los precios del presente documento no incluyen IVA, que se aplicará de acuerdo con la legislación vigente.
Una vez concluido el trabajo presupuestado, se expedirá el correspondiente informe de resultados.
En el caso de que el cliente requiera un informe más exhaustivo con información técnica (fotografías, materiales, condiciones…) se cobrará en función del tiempo empleado para la redacción del mismo, asumiendo un costo de 150 €/h para todos los usuarios.

1.- AREA DE CARACTERIZACION FISICO QUIMICA DE MATERIALES

1.1.- DIFRACCIÓN DE RAYOS-X

Equipamiento:
- difractómetro de rayos X modelo D8 ADVANCE ECO de la marca BRUKER.

En la Tabla 1 se recogen las tarifas para diferentes usuarios.

Tabla 1: Tarifas de servicio del difractómetro de rayos-X (€/h).

Usuario/Cliente	Régimen de servicio	Régimen de autoservicio
	€/h	
UPNA	6,84	1,16
IdiSNA	6,84	---
Spin-off, OPIs	43,32	---
Investigadores del G9	39,00	---
Empresas	128,43	---

1.2.- MICROSCOPÍA ELECTRÓNICA DE BARRIDO (MEB)

Equipamiento:
- microscopio electrónico de barrido modelo JSM-5610LV de la marca JEOL. Tensión máxima de 30kV, con posibilidad de análisis semicuantitativo mediante sonda EDX de la marca OXFORD.
- microscopio electrónico de barrido modelo EVO 15 de la marca ZEISS, con una tensión máxima de aceleración de 30 kV y detector de: electrones secundarios, BSD (diodo multisegmento y cátodoluminiscencia).
- sonda de microanálisis elemental por fluorescencia rayos X, en su versión de dispersión de energías (EDX), modelo SmartEDX (ZEISS), capaz de realizar análisis cualitativos o semicuantitativos.

Para la preparación de las muestras, se dispone de:
- Cortadora de disco (modelo Low speed saw; marca: Buehler).
- Prensa metalográfica para probetas de 30 mm de diámetro (modelo OPAL 410, marca ATM para trabajar simultáneamente sobre dos muestras).
- Lijadora-pulidora con portamuestras para 5 posiciones y sistema automático de dosificación de suspensiones de pulido (modelo QPOL 250 A1-ECO; marca ATM).

Tabla 2: Tarifas de servicio del MEB y equipos relacionados con la preparación de muestras.

Usuario/Cliente	UPNA		IdiSNA	Spin-off, OPIs	G9	Empresas
Concepto	Régimen servicio	Régimen autoservicio				
	€/h					
Corte	14,65+F	F	14,65+F	50,24+F	45,22+F	132,96+F
Empastillado	14,65+F	F	14,65+F	50,24+F	45,22+F	132,96+F
Pulido	14,65+F	F	14,65+F	50,24+F	45,22+F	132,96+F
Extracción humedad con CO_2 supercrítico.	18,15	F	18,15	50,24+F	45,22+F	132,96+F
Metalización con Au/Pd (€/proceso)	7,32	3,76	7,32	16,45	15,32	37,76
Metalización con C (€/proceso)	5,09	1,53	5,09	10,66	9,59	31,97
MEB y/o EDX	17,13	6,46	17,13	53,24	47,90	137,80

F: Material fungible necesario para la realización del ensayo.

Para la preparación de muestras, se necesitan fungibles de diferentes características y precios, cuya selección depende de la muestra. La UCTAI pondrá a disposición de los usuarios en régimen de autoservicio, un detallado catálogo con los fungibles necesarios, sus precios e información para que efectúen sus pedidos.

1.3- ANÁLISIS TERMOGRAVIMÉTRICO (TGA)-CALORIMETRÍA DIFERENCIAL DE BARRIDO (DSC)

Equipamiento:

- Equipo METTLER modelo TGA/DSC 3+, que permite realizar análisis termogravimétricos y calorimetría diferencial de barrido, simultáneamente.
- Automuestreador para el análisis en continuo de hasta 34 muestras.

Condiciones de análisis:

- Temperaturas de trabajo: desde temperatura ambiente - 1.600 °C,
- Atmósfera inerte (nitrógeno) y oxidante (aire).

Las tarifas se encuentran recogidas en la Tabla 3.

Tabla 3: Tarifas de servicio del TGA-DSC en €/h de uso.

Usuario/Cliente	Régimen de servicio	Régimen de autoservicio
	€/h	
UPNA	7,21 + F	1,24
IdiSNA	7,21 + F	---
Spin-off, OPIS	43,31 + F	---
Investigadores el G9	38,99 + F	---
Empresas	127,55 + F	---

F: costo de fungibles (principalmente crisoles).

El cliente deberá indicar el tipo de cápsula, intervalo de temperatura de trabajo, así como la rampa de velocidad de calentamiento. En caso contrario, será el personal técnico quien los establezca, buscando el criterio que mejor se adecúe a las necesidades del análisis.

Para la realización de estos análisis, existe una gran variedad de crisoles con materiales y tamaños diferentes, cuya selección dependerá del tipo de muestra y de las condiciones experimentales. La UCTAI pondrá a disposición de los usuarios en régimen de

autoservicio, un detallado catálogo con los fungibles necesarios, sus precios e información para que efectúen sus pedidos.

A los usuarios en régimen de servicio, se les reportará un breve informe con la descripción de los materiales, métodos utilizados y registros obtenidos.
Los usuarios en régimen de autoservicio, dispondrán de los archivos informáticos correspondientes a los análisis, para que los puedan procesar.

En caso de solicitar un informe interpretativo, deberán solicitar presupuesto por el mismo.

1.4.- TGA-FTIR-GC-MS EN TÁNDEM

Equipamiento:
- analizador termogravimétrico modelo TGA8000 marca PerkinElmer.
- espectrómetro de infrarrojo con transformada de Fourier modelo Spectrum Two de PerkinElmer.
- Cromatógrafo de gases modelo Clarus 690 con detector de espectrometría de masas modelo Clarus SQ 8T de PerkinElmer.

El equipamiento permite hacer un análisis termogravimétrico de una muestra y a la temperatura deseada, tomar una muestra gaseosa que posteriormente se identifica con el espectrómetro de infrarrojo y/o con el cromatógrafo de gases con detector de espectrometría de masas.
Consultar disponibilidad.

1.5.- MICROANÁLISIS ELEMENTAL C, H, N, S

Equipamiento:
- microanalizador elemental (marca LECO, modelo TruSpec Micro CHNS).
- automuestreador para 30 muestras.

Previo al análisis el equipo debe calibrarse. Los precios indicados en la Tabla 4, corresponden al de los 4 elementos.
Si por la naturaleza de la muestra, los fungibles a utilizar fuesen diferentes, se facturarán aparte. Las muestras que se remitan a este servicio, deberán estar debidamente secas y molidas.

Tabla 4: Tarifas de servicio del micro analizador elemental.

Usuario/Cliente	Régimen de servicio		Régimen de autoservicio	
	(€/muestra)			
	1ª Muestra	Siguientes	1ª Muestra	Siguientes
UPNA	17,40	6,63	3,14	3,18
IdiSNA	17,40	6,63	-	-
Spin-off, OPIs	26,37	15,48	-	-
Investigadores G9	23,74	13,93	-	-
Empresas	47,27	36,10	-	-

Consultar disponibilidad.

1.6.- RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR (RMN)

Equipamiento:
- espectrómetro de resonancia magnética nuclear de alta resolución (marca BRUKER modelo AVANCE III™ 400MHz) para trabajar sobre muestras líquidas, semisólidas y geles.
- sonda de dos canales de radiofrecuencia.

- sonda multinuclear (Smart Probe, de 5 mm, gradiente en eje Z) de observación directa de banda ancha en el rango entre ^{15}N-^{31}P y cubre -entre otros- ^{13}C y la observación de núcleos de alta frecuencia ^{1}H y ^{19}F, pudiéndose realizar además estudios de heterocorrelación $^{1}H/^{19}F$ o $^{19}F/^{1}H$

Tabla 5: Tarifas de servicio de RMN (€/h) en horario diurno y nocturno.

Usuario/Cliente	Régimen de servicio		Régimen de autoservicio	
	(€/h)			
	Diurno[a]	Nocturno[a]	Diurno[a]	Nocturno[a]
UPNA	17,00	17,00+((n-1).0,84 €)[b]	1,24	1,24+((n-1).0,84 €)[b]
IdiSNA	17,00	17,00+((n-1).0,84 €)	---	---
Spin-off, OPIs	51,36	51,36+((n-1).0,84 €)	---	---
Investigadores G9	46,22	46,22+((n-1).0,84 €)	---	---
Empresas	136,35	136,35+((n-1).0,84 €)	---	---

[a] Se entiende por diurno los trabajos realizados en días laborables de 9:00-17:00. El resto del horario le corresponde tarifa nocturna. [b]n *es el número de horas de duración de ensayo (n≤2). Las horas de trabajo en días festivos, se computarán como tarifa nocturna.*

La facturación se hará en función del tiempo de uso de equipo, en fracciones mínimas de 30 minutos.

Los fungibles necesarios para la realización de los experimentos en régimen de servicio (tubos, disolventes, etc.), van incluidos en las tarifas, salvo que por la naturaleza del trabajo estos sean excepcionales, en cuyo caso se tendrán en cuenta en el presupuesto.

Los disolventes deuterados incluidos en las tarifas son: agua, cloroformo y dimetilsulfóxido. Si se requieren otros disolventes euterados, solicitar precios.
El régimen de autoservicio no incluye los fungibles.

En caso de experimentos largos (el equipo trabaja de noche), se cobrará la primera hora con tarifa diurna, y el resto con tarifa nocturna. La tarifa nocturna no se aplicará a trabajos con una duración inferior a 2 horas.
Las tarifas no incluyen la interpretación de los espectros.

Los trabajos que se realicen en régimen de autoservicio, se resolverán con la entrega de los espectros solicitados (sin informe). Si el cliente solicita un informe interpretativo, éste será presupuestado con anterioridad.

Con independencia de que los espectros se ajusten o no a las expectativas de quien los solicite, siempre serán facturados. Cualquier otro servicio que se solicite a partir de un espectro realizado, se facturará conforme a lo establecido en la Tabla 5.

2.- ÁREA DE QUIMICA ANALITICA

2.1.- PREPARACIÓN DE MUESTRAS

Según el método de análisis, las muestras deberán ser tratadas previamente mediante disgregaciones ácidas, extracciones, etc. El área de química analítica de la UCTAI dispone de:

- Extractor Soxhlet automático, con múltiples programas para trabajar sobre cuatro muestras simultáneamente.
- Disgregación clásica.

En la Tabla 6 se muestran -los precios por hora- según el equipo o técnica utilizada. Dada la gran cantidad de posibles reactivos, éstos se facturarán en cada caso.

Tabla 6: Tarifas de servicio de preparación de muestras (€/h).

Usuario/Cliente	Extracción Soxhlet	Disgregación clásica
	€/h	
UPNA Servicio	43,14+F	14,43+F
UPNA Autoservicio	10,07+F	3,55+F
IdiSNA	43,14+F	14,43+F
Spin-off, OPIs	143,86+F	50,24+F
Investigadores del G9	129,48+F	48,78+F
Empresas	378,89+F	133,20+F

F: costo de fungibles (disolventes, reactivos, fundentes de alta pureza, etc.)

2.2.- CROMATOGRAFÍA LÍQUIDA CON DETECTOR DE DIODO ARRAY Y ESPECTROMETRÍA DE MASAS (HPLC-DAD-EM)

Equipamiento:

- HPLC serie 1100 con detector de diodo array (DAD) y espectrómetro de masas cuadrupolo simple, modelo 6125B de la marca Agilent.
- HPLC con detector DAD y espectrómetro de masas tipo triple cuadrupolo QQQ de la marca Sciex.

La Tabla 7 muestra las tarifas de este servicio para análisis por inyección directa de muestras líquidas.

Tabla 7: Tarifas de servicio de servicio de HPLC, según el detector de espectrometría de masas.

Usuario/Cliente	HPLC-DAD-MS (Q)		HPLC-DAD-MS (QQQ)
	1erdía (€)	Horas siguientes (€/h)	€/semana
UPNA Servicio	133,56+F	18,68	C
UPNA Autoservicio	76,18+F	4,46	C
IdiSNA	133,56+F	18,68	C
Spin-off, OPIs	391,38+F	54,74	C
Investigadores del G9	352,25+F	49,27	C
Empresas	992,99+F	138,88	C

F, costo de fungibles, principalmente disolventes, reactivos, etc.

2.3.- CROMATOGRAFÍA GASEOSA CON DETECTOR DE ESPECTROMETRÍA DE MASAS (GC-MS)

Equipamiento:

- GC 7980B-MS 5977B marca Agilent. El espectrómetro de masas es de cuadrupolo con fuente ionización electrónica. Dispone de automuestreador (marca CombiPAL; modelo PAL3) y accesorios para trabajar en espacio de cabeza y micro-extracción en fase sólida.

- GC 3800-MS4000 Marca Varian. El espectrómetro de masas es trampa iónica con fuente de ionización electrónica y química. Dispone de automuestreador (marca CombiPAL) y accesorios para trabajar en espacio de cabeza y micro-extracción en fase sólida.

La Tabla 8 muestra las tarifas para análisis por inyección directa de muestras líquidas, en las que además se ha de tener presente que:

- Los usuarios de la UPNA, tanto en régimen de servicio como de auto servicio, deberán aportar la columna, en caso de que la UCTAI no disponga de ella, así como el método a utilizar y las muestras listas para su análisis. En caso de trabajos en los que se necesite fungible extra (patrones, fibras para SPME, etc.) su compra correrá a cargo del usuario.

- Usuarios en régimen de auto servicio: El personal técnico de la UCTAI realizará el cambio de columna, los autoTunes, verificará el equipo y programará las condiciones del método. El cliente introducirá los datos de las muestras y las colocará en el automuestreador. Finalizados los cromatogramas, el cliente retirará las muestras y cualquier otro material que haya necesitado aportar. Si fuera el caso, el personal técnico de la UCTAI devolverá al usuario su columna. Estos usuarios, procesarán sus cromatogramas conforme a indicaciones del personal del área.

- Al resto de usuarios, se les reportará un informe breve de las condiciones empleadas y cromatogramas obtenidos. Si necesitan un procesado más detallado de los resultados se cobrará conforme a las tarifas recogidas en la Tabla 2.
- En caso de ser necesaria la preparación de muestras, consultar posibilidad y precio con el personal del área de química analítica.

- El desarrollo de un método por estas técnicas será presupuestado en base a dodos los gastos que se prevean. Consultar.

- En caso de que se necesiten los equipos diferentes períodos de tiempo, se cobrará proporcionalmente.

Tabla 8 Tarifas de servicio de CG-MS.

Usuario/Cliente	Régimen de servicio	Régimen de autoservicio
	€/semana	
UPNA	232,80 + F	119,10 + F
IdiSNA	232,80 + F	---
Spin-off, OPIs	599,27 +F	---
Investigadores del G9	575,99 + F	---
Empresas	1454,49 + F	---

F: En caso de ser necesario el uso de fungibles diferentes a los de una inyección líquida, éstos se facturarán.

2.4.- ESPECTROSCOPÍA DE EMISIÓN CON FUENTES DE PLASMA DE ACOPLAMIENTO INDUCTIVO (ICP)

Equipamiento:
- ICP de visión axial modelos MPX
- ICP otro de visión radial modelo MPX.
- Sistema VGA para la generación de vapor metálico o de hidruros (según sea el caso)
- Nebulizador ultrasónico

Los equipos permiten el análisis semicuantitativo de 50 elementos (Ag, Al, Li, S, P, Si, Mg, Na, K, Ca, Ti, V, Cr, Mn, Fe, Co, Ni, Cu, Zn, As, Se, Pb, Au, Pt, Pd, La, Ce, Pr, Nd, Sm, Eu, Gd, Ho, Yb, Zr, Y, Tl, Tm, W, Sn, Sr, Te, Sb, Sc, Mo, Er, Cd, Bi, B, Rb).

Las tarifas referenciadas en la Tabla 9 son para muestras que no necesitan preparación previa, o que ya hayan sido digeridas y sean susceptibles de medida directa con el instrumento.

Tabla 9: Tarifas de servicio de medidas con los ICPs (muestras que no necesiten preparación previa).

Usuario/Cliente	Análisis ICP Radial o Axial		Análisis ICP con VGA o Neb. Ultra.	
	1ª Hora	Siguientes	1ª Hora	Siguientes
	€/h			
UPNA (R. servicio)	43,52	20,35	48,32	26,61
UPNA (R. autoservicio)	27,76	8,07	33,34	13,65
IdiSNA	43,52	21,02	49,10	24,61
Spin-off, OPIs	79,18	51,69	84,77	62,27
Investigadores del G9	71,27	51,01	76,85	56,60
Empresas	160,00	139,90	167,98	145,48

Cuando el elemento a analizar se salga de los habituales para la UCTAI, el patrón lo aportará el cliente o se le facturará el costo del mismo.

- Usuarios en régimen de auto servicio: El personal técnico de la UCTAI realizará la programación y optimización del equipo, verificará el equipo y programará las condiciones del método. El cliente introducirá los datos de las muestras y efectuará las medidas. Una vez terminadas recibirá, en formato Excel, la información de las calibraciones y las medidas realizadas, para que a posteriori pueda trabajarlas.
- Al resto de usuarios, se les reportará un informe breve de las condiciones empleadas y los resultados obtenidos, con un procesado básico. Si necesitan un procesado más detallado se cobrará conforme a las tarifas recogidas en la Tabla 2.
- En caso de ser necesaria la preparación de muestras, consultar posibilidad y precio con el personal del área de química analítica.

2.5.- ESPECTROFOTÓMETRO ULTRAVIOLETA-VISIBLE

Equipamiento:

- Espectrofotómetro UV-Vis de doble haz, modelo UVIKON1603 de la marca Shimadzu.

Los precios de la Tabla 10 corresponden a determinaciones directas. En caso de ser necesaria una preparación previa de la muestra y/o patrones o desarrollo de color, éstos se añadirán al presupuesto, teniéndose en cuenta el precio de los fungibles (F) y las horas de técnico (ver Tabla 2).

Tabla 10: Tarifas de servicio de medidas con el espectrofotómetro UV-vis.

Usuario/Cliente	€/h
UPNA Régimen de servicio	22,33 + F
UPNA Régimen de autoservicio	8,12 + F
IdiSNA	22,33 + F
Spin-off, OPIs	57,92 + F
Investigadores del G9	52,13 + F
Empresas	140,97+ F

F: Fungible

3.- ÁREA ANALISIS BIOLOGICOS Y EXPERIMENTACION ANIMAL

3.1.- MICROANÁLISIS ELEMENTAL: C, N.

Equipamiento:

- Analizador elemental, modelo EA IsoLINK CN, marca ThermoSCIENTIFIC, con portamuestras para 50 análisis.

ÍNDICE

La configuración del instrumento permite analizar simultáneamente C y N. Salvo indicación expresa del cliente, se realizará un único análisis por muestra. Los precios de la Tabla 11 corresponden al análisis por muestra.

Tabla 11: Tarifas de servicio de análisis de C y N.

Usuario/Cliente	Análisis de C ó N	Análisis de C y N
	€/muestra	
UPNA (régimen de servicio)	6,71	7,63
UPNA (régimen de autoservicio)	5,70	6,49
IdiSNA	6,71	7,64
Spin-off, OPIs	13,20	15,06
Investigadores del G9	11,87	13,55
Empresas	23,88	27,28

3.2.- ESPECTRÓMETRO DE MASAS DE ISÓTOPOS ESTABLES PARA LA DETERMINACIÓN DE LA RELACIÓN ISOTÓPICA N $^{(\delta 15/14)}$ y C $^{(\delta 13/12)}$

Equipamiento:

- Espectrómetro de masas de isótopos estables modelo Deltaplus marca ThermoQuest acoplado a:
  - Analizador elemental EA IsoLINK CN, FLASH IRMS (marca ThermoSCIENTIFIC, AE-IRMS).
  - Cromatógrafo de gases modelo Thermo Trace GC Ultra (marca ThermoSCIENTIFIC, (CG-IRMS).

Los precios se corresponden para el análisis por muestra sobre cápsulas estándar de estaño, empleándose condiciones optimizadas en este laboratorio. Salvo indicación expresa del cliente, se realizará un único análisis por muestra.

La exactitud de la medida depende del contenido del elemento cuya relación isotópica se quiere medir; de modo que, para asegurar la calidad de los resultados, es indispensable un microanálisis del elemento, por cada tipo de muestras. En caso de que el cliente no quiera realizar este análisis previo, no se garantizarán los resultados.

Tabla 12: Tarifas de servicio de análisis AE-IRMS y CG-IRMS.

Usuario/Cliente	$^{15/14}$dN ó $^{13/12}$dC (AE-IRMS)	$^{15/14}$dN y $^{13/12}$dC (AE-IRMS)	Estimación %N ó %C	Estimación %N y %C	CG-IRMS
	€/muestra				
UPNA Servicio	9,33	12,97	2,40	3,72	*C*
UPNA Autoservicio	7,93	11,02	2,04	3,16	*C*
IdiSNA	9,33	12,97	2,40	3,72	*C*
Spin-off, OPIs	15,70	23,83	2,76	4,83	*C*
Investigadores G9	14,13	21,44	2,49	4,34	*C*
Empresas	32,23	41,05	4,91	8,58	*C*

C=consultar.

3.3.-ELECTROFORESIS CAPILAR

Equipamiento:

- Equipo de electroforesis P/ACE MDQ Plus Capillary, marca Electrophoresis System AB SCIEX.

Consultar disponibilidad.

ÍNDICE

4.- AREA DE FABRICACION Y MECANICA

4.1.- MÁQUINA UNIVERSAL DE ENSAYOS (TRACCIÓN, COMPRESIÓN, FLEXIÓN)

Equipamiento:

- Máquina de ensayos universal modelo H25K-S de la marca Hounsfield, dotada de extensómetros tradicionales y de un extensómetro láser. Células de carga disponibles: 25 N, 250 N, 2.500 N y 25.000 N.
  - El equipo dispone de una cámara para realizar los ensayos a temperaturas comprendidas entre temperatura ambiente y 300 ºC.
  - La carga máxima de trabajo es de 25.000 N, de manera que se pueden trabajar con todos aquellos materiales que, con probeta normalizada o personalizada, sean susceptibles de ser ensayados en ese intervalo de cargas.
  - Troqueladora para obtener probetas conforme a diferentes normativas de materiales plásticos. Consultar disponibilidad de troqueles.

- Máquina universal de ensayos mecánicos modelo autograph AG-X 50kN de la marca Shimadzu.

Tabla 13: Tarifas de servicio de máquinas universales de ensayos mecánicos.

Usuario/Cliente	Máquina Houndsfield	Máquina Shimadzu	Troqueladora
	€/h		
UPNA (régimen de servicio)	15,60	15,60	14,65
UPNA (régimen de autoservicio)	4,93	4,93	1,67
IdiSNA	15,60	15,60	14,65
Spin-off, OPIs	51,21	51,21	50,24
Investigadores del G9	46,08	46,08	48,78
Empresas	134,30	134,30	133,20

4.2.- PRENSA MULTIENSAYOS AUTOMÁTICA DE 200 kN

Equipamiento:

- Prensa multiensayo automática de 299 kN de capacidad, para realizar ensayos de tracción y compresión, modelo 42.0430 de la marca Mecánica Científica S.A.

Se requiere que la muestra esté previamente tallada al tamaño adecuado según normativa. Consultar.

Tabla 14: Tarifas de servicio de la prensa automática.

Usuario/Cliente	€/h
UPNA Régimen de servicio	16,02
UPNA Régimen de autoservicio	1,80
IdiSNA	16,02
Spin-off, OPIs	51,77
Investigadores del G9	46,59
Empresas	135,20

4.3.- CAMARA DE ENVEJECIMIENTO

Equipamiento:

- Máquina de envejecimiento mediante radiación ultravioleta (modelo QUV/SPRAY/240RP; marca QLAB Corporation), con capacidad para ensayar simultáneamente 48 muestras de 75x150mm conforme a normativa ASTM. Consultar detalles de ensayo.

Tabla 15: Tarifas de servicio con cámara de envejecimiento.

Concepto	UPNA		IdiSNA	Spin-off, OPIs	G9	EMPRESAS
	Régimen servicio	Régimen autoservicio				
UVA-340 nm (€/1000 h)	534,41	420,70	534,41	903,25	812,94	1737,85
UVA-313 nm (€/1000 h)	634,89	532,35	634,89	709,48	789,56	1625,82

En los costos fijos solo se contabilizan 8 h de tiempo del técnico.

4.4.-DUREZA SHORE

Equipamiento:

- Durómetro Shore para materiales plásticos y gomas. Normas disponibles: ASTM D2240-00 tipos A, B, C, D, DO, O ISO 7619 tipos A y D, DIN 53505 tipos A y D.

Tabla 16: Tarifas de servicio con durómetro Shore

Usuario/Cliente	€/h
UPNA Régimen de servicio	14,65
UPNA Régimen de autoservicio	1,67
IdiSNA	14,65
Spin-off, OPIs	50,24
Investigadores del G9	48,78
Empresas	133,20

4.5.-SISTEMA DE RECUBRIMIENTO PVD-HIPIMS

Equipamiento:

Sistema de deposición de capas finas en alto vacío mediante un conjunto de 4 magnetrones, dos de ellos DC y otros dos tipo HIPIMS - Bipolares. El equipo incluye también un sistema de polarización del blanco para posibilitar la limpieza inicial de las superficies a recubrir mediante plasma, para facilitar el crecimiento de las capas y, también, para poder realizar procesos de Deposición Química de Vapor Asistidos por Plasma (PECVD). El sistema viene equipado con un conjunto de resistencias para calentar las superficies a recubrir hasta 400ºC, así como un sistema de refrigeración para la cámara y los magnetrones. El equipo permite depositar capas finas (desde unas decenas de nanómetros a unas pocas micras) metálicas y cerámicas sobre todo tipo de superficies sólidas, para aplicaciones de protección y funcionalización de materiales. El equipamiento ha sido preparado "ad hoc" para la UPNA por la empresa Nano4Energy.

Consultar disponibilidad.

5.- AREA DE ELECTRONICA

5.1.- REPARACIÓN DE PEQUEÑOS EQUIPOS ELECTRÓNICOS

La reparación exige un diagnóstico de la avería que se facturará en función del tiempo empleado por el técnico (desplazamientos para diagnóstico, compra de piezas, etc.

incluido). La reparación de pequeños equipos electrónicos tanto de docencia como de investigación: fuentes de alimentación, amplificadores, polímetros, sistemas de regulación de temperatura, placas calefactoras, sistemas de agitación magnética, baños de ultrasonidos, rotavapores, etc., se cobrará en función del tiempo empleado y se incluirá también el material necesario para la reparación (F).

Tabla 17: Tarifa de servicio de reparación de pequeños equipos electrónicos.

Usuario/Cliente	€/h
UPNA Régimen de servicio	14,65+F
IdiSNA	14,65+F
Spin-off, OPIs	50,24+F
Investigadores del G9	48,78+F
Empresas	133,20+F

F: Fungible.

Cuando se trate del diseño y fabricación de prototipos para investigación o docencia: amplificación de pequeñas señales, optoelectrónica, operacionales, etc.; solicitar presupuesto.

5.2.- ELIPSOMETRIA

Equipamiento:

- Espectroscopio elipsométrico (UVISEL-2; 190-2100 nm)

Consultar disponibilidad

5.3.- ESPECTRÓMETRO INFRARROJO DE TRANSFORMADA DE FOURIER (FTIR) DE ALTA SENSIBILIDAD Y RESOLUCIÓN.

Equipamiento:

- Espectrómetro de infrarrojos con un ancho de banda de operación desde 400GHz hasta el visible. Equipado con cámara de vacío para evitar la absorción atmosférica, un bolómetro líquido refrigerado por helio para medición de bajo ruido THz y varias extensiones: posicionador XY, posicionador angular, transmisión y reflexión simultáneas, reflexión normal, reflexión total atenuada (ATR), células líquidas, software de identificación y cuantificación y biblioteca de componentes A

Consultar disponibilidad.

5.4.-MICROSCOPIO INFRARROJO TOTALMENTE AUTOMATIZADO INFRARED MICROSCOPE, COUPLED TO THE FTIR BRUKER VERTEX 80v.

Equipamiento:

- Modelo Vertex 80v de la marca BRUKER. Capacidades de transmisión y reflexión, apertura transparente, etapa XY manual; equipado con varios objetivos: 15× Cassegrain y 4×objetivos visibles; 36× objetivos infrarrojos para mediciones de reflexión/transmisión/dispersión, objetivo ATR (20×) y objetivo de ángulo.

Consultar disponibilidad.

6.- OTROS

Equipamiento:

- Ultracongelador modelo INULF70086. Rango de temperatura -40/-86 con capacidad nominal de 700 litros.

ÍNDICE

Tabla 18: Tarifas de servicio de ultracongelador.

Usuario/Cliente	€/mes
UPNA Régimen de servicio	---
UPNA Régimen de autoservicio	72,67
IdiSNA	72,67
Spin-off, OPIs	---
Investigadores del G9	---
Empresas	120,00

Consultar disponibilidad.

VIII.- Precios públicos de Productos Promocionales de la Universidad.

Se establecen los siguientes precios para el año 2023:

DESCRIPCION OBJETO	Precio Público	Precio Eventos
Anillo soporte móvil	0,87 €	0,61 €
Auriculares	11,76 €	8,26 €
Biblioteca de alabastro	49,20 €	34,56 €
Block de notas rojo	2,42 €	1,70 €
Bolígrafo con puntero tablet	2,32 €	1,63 €
Bolígrafo rojo de metal con funda	1,19 €	0,83 €
Bolígrafo rojo y gris	1,50 €	1,05 €
Bolígrafo tecnológico multifunción	36,72 €	25,80 €
Bolsa de algodón	3,15 €	2,21 €
Bolsa de papel (25x11x31)	0,53 €	0,37 €
Bolsa de papel (32x12x40)	0,65 €	0,46 €
Brazalete deportivo para móvil	6,81 €	4,79 €
Camiseta gris (un logotipo)	8,63 €	6,06 €
Camiseta gris (varios logotipos)	8,63 €	6,06 €
Camiseta gris (nombre UPNA)	5,30 €	3,72 €
Cargador USB tipo C	7,36 €	5,17 €
Carpeta de cartón	1,48 €	1,04 €
Carpeta en microfibra y cierre metálico	7,36 €	5,17 €
Chaleco	30,75 €	21,60 €
Fiambrera	11,99 €	8,42 €
Lanyard	1,46 €	1,03 €
Libreta de anillas con bolígrafo	5,18 €	3,64 €
Memoria USB 16 GB	10,97 €	7,71 €
Mochila roja	2,84 €	2,00 €
Pañuelo San Fermín	6,46 €	4,54 €
Paraguas	15,78 €	11,08 €
Pin	2,86 €	2,01 €
Sudadera gris	28,60 €	20,09 €
Sudadera rosa	28,60 €	20,09 €
Taza de cerámica	4,54 €	3,19 €

En el supuesto de que se produzca una reposición en la lista de productos, tendrán el precio que establezca el Gerente de la Universidad siguiendo el mismo proceso de cálculo, con un máximo de incremento del 50% sobre el precio de coste del producto anterior.

El Gerente, a propuesta del responsable, podrá aprobar la realización de promociones individuales o en formato de pack para dar salida a productos de stock.

Los precios de objetos promocionales UPNA para eventos se establecen según lo dispuesto en el punto 1.f del Anexo I del documento de Directrices para la Organización de Congresos, Seminarios, Workshops, Simposios y otros eventos en la UPNA, aprobado por acuerdo del Consejo de Gobierno de 15 de febrero de 2013.

IX.- Precios públicos de libros.

La relación de títulos publicados y distribuidos por la Universidad Pública de Navarra, con indicación de su precio de venta al público (IVA incluido) para el año 2023, es la siguiente:

LIBROS EN FORMATO PAPEL **Título**	**P.V.P**
Abasto de pan y política alimentaria en Pamplona (siglos XVI-XX)	17,00 €
Acrónimos en telecomunicaciones	9,00 €
A gentle introduction to Python	26,00 €
Alduides versus Roncal. Navarra y los proyectos de ferrocarril transpirenaico	18,00 €
Álgebra lineal	12,00 €
Análisis matemático y métodos numéricos	15,00 €
Análisis textural de sólidos porosos mediante adsorción física de gases	22,00 €
Análisis y propuestas de modernización de la negociación colectiva en Navarra	18,00 €
Andosilla: Historia de una villa de frontera	15,00 €
Antroponimia y sociedad	20,00 €
Apuntes personales. Escritos de antropología sociocultural	12,00 €
Archivos históricos de Navarra	24,00 €
Arte y santidad. Cuatro lecciones de estética apofática	12,00 €
Avicultores para la historia (1896-1936)	18,00 €
Bonald o lo absurdo de toda revolución	11,00 €
Buenas prácticas en gestión de documentos y archivos. Manual de normas y procedimientos archivísticos de la Universidad Pública de Navarra	15,00 €
Cajas de aire	18,00 €
Cálculo de estructuras	17,00 €
Cálculo en varias variables y ecuaciones diferenciales. Una aproximación intuitiva	19,00 €
Cálculo mecánico de líneas eléctricas aéreas de alta tensión	18,00 €
Cambio demográfico y mortalidad en Navarra (1880-1935)	17,00 €
Campos cerrados, debates abiertos. Análisis histórico y propiedad de la tierra en Europa (siglos XVI-XIX)	21,00 €
Campus verde. Guía de la vegetación de la Universidad Pública de Navarra	4,00 €
Campus Berdea. Nafarroako Unibertsitate Publikoa. Landaretzari buruzko gidaliburua	4,00 €
Cataluña y Navarra en la Baja Edad Media	20,00 €
Comportamiento del toro de lidia. En el campo, en el ruedo	21,00 €
XVI Congreso de la Sociedad Española de Malherbología. Actas	8,00 €
Constantino Salinas (1886-1966). Un médico navarro comprometido con el socialismo democrático	18,00 €
Constelaciones	21,00 €
Crédito, tributación y justicia regia en Navarra (1266-1430)	30,00 €
Crimen y castigo en Navarra bajo el reinado de los primeros Evreux (1328-1344)	21,00 €
Cuestión religiosa. La democracia republicana en España (1931-1939)	21,00 €
Derecho, Estado y Administración en el pensamiento de Sáinz de Andino	22,00 €
Destellos de luz	20,00 €
Diccionario biográfico del socialismo histórico navarro (I)	18,00 €
Diccionario biográfico del socialismo histórico navarro (II)	20,00 €
Diccionario biográfico del socialismo histórico navarro (III)	25,00 €
Diccionario biográfico del socialismo histórico navarro (IV)	26,50 €
Diccionario biográfico del socialismo histórico navarro (V)	28,00 €

LIBROS EN FORMATO PAPEL Título	P.V.P
Didáctica de las Ciencias Sociales. Formación del área e integración del conocimiento	20,00 €
Diseño de estructuras lineales. Un modelo sistemático de análisis estructural	13,50 €
Ejercicios de la violencia en el arte contemporáneo	15,00 €
El acceso al patrimonio cultural. Retos y debates	15,00 €
El ahorro de las familias en Navarra	14,00 €
El asilo histórico	20,00 €
El Derecho de Asilo en la Cristiandad. Fuentes histórico-jurídicas	21,00 €
El Derecho de la libertad de conciencia. Edición en castellano	13,00 €
El espejismo de la seguridad ciudadana	16,50 €
El esplendor de la gastronomía española	24,00 €
El largo camino hacia una educación inclusiva (vol. I y II)	20,00 €
El largo camino hacia una educación inclusiva (vol. III)	9,00 €
El manzano autóctono de Navarra	20,00 €
El navarrismo liberal. Juan Yanguas de Iracheta (1824-1895)	18,00 €
El placer de vivir con amor, inteligencia y voluntad	15,00 €
El voto femenino en Navarra en 1933	15,00 €
Elasticidad y resistencia de materiales. Prácticas de laboratorio	12,00 €
Elecciones generales en Navarra (1876-1890)	16,50 €
Elementos fundantes de la identidad colectiva navarra. De la diversidad a la unidad política (1841-1936)	12,00 €
En busca de la verdad sobre la brujería. Los memoriales del inquisidor Salazar y otros documentos relevantes sobre el auto de fe de 1610	30,00 €
En torno a la Navarra del siglo XX. Veintiún reflexiones acerca de sociedad, economía e historia	21,00 €
Encierros de San Fermín. 1980-2005	4,00 €
En-clave ibérica: vecinos, caminos y mudanzas culturales	21,00 €
Encuesta 2008. Inmigración en Navarra	10,00 €
Energía sostenible. Sin malos humos	25,00 €
Enseñanza pública en Pamplona. 100 años de las escuelas de San Francisco (1905-2005)	15,00 €
Ensuring compliance with International Humanitarian Law. The EU, France and Spain	19,00 €
Entre el Mercado y el Estado. Los planes de desarrollo durante el franquismo	16,00 €
Erroibarko eta Esteribarko hizkera	15,00 €
Estrategias de consumo y estilos de vida en la sociedad navarra del siglo XXI	18,00 €
Estudio sociolingüístico del Valle de Aranguren	12,00 €
Estudios sobre la realeza navarra en el siglo XV	15,00 €
Evaluación democrática y proyectos cooperativo. El lugar de una evaluación de calidad en una cultura escolar democrática	15,00 €
Expedición a Nueva España de Xavier Mina. Materiales y ensayos	21,00 €
Filosofía y/o literatura. Identidad y/o diferencia	15,00 €
Fondos musicales históricos de Navarra. Siglos XII-XVI	21,00 €
Fórmulas electorales y representación proporcional	15,00 €
Fragmentación de los consumos de ocio en un contexto de crisis económica	17,00 €
Fundición de aceros moldeados	22,00 €
Gestión de servicios medioambientales mediante Sociedad Pública. La experiencia de la Mancomunidad de la Comarca de Pamplona	13,00 €
Guía de aves de la Universidad Pública de Navarra - Nafarroako Unibertsitate Publikoko hegaztien gida. Campus Berdea	9,00 €
Guiones de prácticas de metrología dimensional	16,50 €
Hábitats de Navarra de interés y prioritarios	15,00 €
Hacia un currículum guiado por las competencias	22,00 €
Heidegger y el arte de verdad. Cuadernos de la Cátedra Jorge Oteiza	15,00 €
Hemingway. 75 años de Fiesta	12,00 €
Hezkuntza-Erakuntza I: Oinarri Teorikoak	7,00 €
Historia del navarrismo (1841-1936). Sus relaciones con el vasquismo	18,00 €
Homenaje a Ángel Urrutia	12,00 €
Homo loquax. Las sociedades humanas y su activación comunicativa	20,00 €
Huarte de San Juan. Anales de Derecho (nº 1; y nº 2 al nº 6)	15,00 €
Huarte de San Juan. Derecho (nº 1 al nº 4)	15,00 €

LIBROS EN FORMATO PAPEL Título	P.V.P
Huarte de San Juan. Filología y Didáctica de la Lengua (nº 1 al nº 11)	15,00 €
Huarte de San Juan. Geografía e Historia (nº 3 al nº 17)	15,00 €
Huarte de San Juan. Psicología y Pedagogía (nº 2 al nº 13)	15,00 €
Ideo lógica. Cuaderno de ecuaciones	21,00 €
Igualdad, libertad y dignidad	12,00 €
Imágenes / Signos. Una experiencia transversal	20,00 €
Impresores y libreros en Navarra durante los siglos XV-XVI	18,00 €
Incógnitas, variables y otros fantasmas matemáticos	24,00 €
Introducción a las tecnologías de tratamiento de la contaminación atmosférica	22,00 €
Introducción al cálculo de Solicitaciones. Diagramas	12,00 €
Introduction to the Modelling and Analysis of Queuing Systems	17,00 €
Jerónimo de Ayanz y Beaumont. Un inventor navarro (1553-1613)	35,00 €
Jornadas en torno a Remacha y la Generación del 27	8,00 €
V Jornadas sobre Ganado de Lidia (Textos presentados)	18,00 €
VI Jornadas sobre Ganado de Lidia (Textos presentados)	18,00 €
VII Jornadas sobre Ganado de Lidia	18,00 €
VIII Jornadas sobre Ganado de Lidia (Textos presentados)	18,00 €
IX Jornadas sobre Ganado de Lidia y Tauromaquia (Textos presentados)	18,00 €
X Jornadas sobre Ganado de Lidia (Textos presentados)	18,00 €
XI Jornadas sobre Ganado de Lidia (Textos presentados)	20,00 €
Juzgar el arte contemporáneo / Judging Contemporary Art	25,00 €
Kontzientzia askatasuna Jurisprudentziaren Praxian.	13,00 €
La arcilla, la obra escultórica: pintura	14,00 €
La arquitectura de la no-ciudad	16,00 €
La ciudad no era mi lugar. Los significados residenciales de la vuelta al campo en Navarra	16,00 €
La colectividad de origen navarro en Argentina. Los centros navarros como espacio de encuentro	18,00 €
La Confederación Liberal de la Montaña de Navarra (1836-1837)	15,00 €
La creación musical en el siglo XXI	15,00 €
La Diócesis de Pamplona en 1734, a través de la visita ad limina del obispo Melchor Ángel Gutiérrez Vallejo	20,00 €
La educación como sistema de bienestar social	24,00 €
La especie simbólica	14,00 €
La evolución empleo de las personas con discapacidad intelectual en Navarra	15,00 €
La financiación de las residencias. Modelos autonómicos de financiación de las residencias para personas mayores	14,00 €
La física, tú y el deporte	10,00 €
La gestión del empleo de las personas con discapacidad	15,00 €
La memoria de los libros. Las bibliotecas del Císter navarro hasta la Desamortización	25,00 €
La moral convencional de E. Durkheim	18,00 €
La onomástica en Navarra y su relación con la de España	21,00 €
La oscuridad de la luz, la dulzura de lo amargo. Cerería y confitería en Navarra (siglos XVI-XX)	21,00 €
La protección de los derechos fundamentales y las libertades públicas en la Constitución española	18,00 €
Las inmisiones en el Derecho Civil navarro	18,00 €
Las instituciones del Reino de Navarra en el debate histórico de la revolución liberal	15,00 €
Las lecturas de El Quijote: Sentidos e interpretaciones	12,00 €
Liberales navarros a través de sus textos (1820-1823)	22,00 €
Liberales navarros en la primera guerra carlista	22,00 €
Liberalismo y Milicia Nacional en Pamplona durante el siglo XIX	21,00 €
Libertad o religión	18,00 €
Líderes para el pueblo republicano. Liderazgo en el republicanismo español del siglo XIX	19,00 €
Los crímenes de guerra. Recepción del Derecho Internacional Humanitario en Derecho Penal Español	11,00 €
Los liberales navarros durante el sexenio democrático	18,00 €
Los lugares de la crítica / The Place(s) of Criticism	25,00 €
Los navarros ante el hambre, la peste, la guerra y la fiscalidad. Siglos XV y XVI	13,50 €

LIBROS EN FORMATO PAPEL Título	P.V.P
Los paradigmas de la legalidad y la justicia en el Derecho Administrativo francés	20,00 €
Los proyectos educativos de Jorge Oteiza. Colección Ayudas a la investigación	15,00 €
Luces y sombras de una ciudad. Los límites del reformismo social y del higienismo en Pamplona	18,00 €
Manual práctico del paquete estadístico SPSS para Windows	16,50 €
Mapas mentales	18,00 €
Materiales para una estética	21,00 €
Matilde Huici (1890-1965). Una "intelectual moderna" socialista	16,00 €
Matlab en cinco lecciones de Numérico	15,00 €
Memoria histórica e identidad	16,00 €
Metas, valores, personalidad y aptitudes de los adolescentes navarros	14,00 €
Militares carlistas navarros (1833-1849)	27,00 €
Miseria, hambre y represión. El trasfondo de la primera guerra carlista en Navarra. 1833-1839	18,00 €
Mitos sobre delincuentes y víctimas	17,00 €
Modalidades históricas de Asilo y su praxis en Navarra (siglos IV-XIX)	20,00 €
Momentos: Cantos entre balbuceos	17,00 €
Movilidades, trayectorias vitales y sostenibilidad rural	17,00 €
Nafar euskaldun gazteen ahozko diskurtsoa	18,00 €
Notas sobre arquitectura e ingeniería en el paisaje de la posciudad	15,00 €
Nueva creación musical en memoria de Fernando Remacha Villar (1898-1984)	11,00 €
Nutrición mineral	22,00 €
Observaciones relativas al arte – la plástica – el espacio. El arte y el espacio	16,00 €
Oteiza. Arquitectura desocupada. De Orio a Montevideo	25,00 €
Paisajes sociales y metáforas del lugar	18,00 €
Pasiones discursivas. Desafíos de la reflexión sociológica	16,00 €
Patrimonio artístico de la Universidad Pública de Navarra	15,00 €
Pío Baroja: creación, conocimiento y vida	18,00 €
Por escrito. 1970-2010. Richard Deacon	24,00 €
Prácticas de análisis matemático y métodos numéricos con Mathematica	12,00 €
Prácticas de matemáticas con Mathematica	12,00 €
Prácticas para una introducción a la Hidráulica	10,00 €
Problemas criminológicos en las sociedades complejas	11,50 €
Problemas originados por la no respuesta en investigación social. Definición, control y tratamiento	11,50 €
Problemas resueltos de electrónica digital	10,00 €
Problemas resueltos de mecánica hidráulica	12,00 €
Procesos de conformado por fundición. Moldeo en arena	16,50 €
Productos naturales	18,00 €
Procesos de verdad, justicia y reparación a las víctimas de desaparición forzada en el Sahara Occidental	19,00 €
Protección de cultivos. Conceptos actuales y fuentes de información	15,00 €
Proyectos y realidades de enseñanza agrícola en Navarra en el siglo XIX	15,00 €
Psicología de la inteligencia en la etapa adolescente	15,00 €
Psicología del conocimiento. Introducción a la Psicología para mayores de 50 años	15,00 €
Quaderno de leyes, ordenanzas y provisiones hechas a suplicación de los tres Estados del Reyno de Navarra, por su Magestad o en su nombre	30,00 €
¿Qué es arte contemporáneo hoy? What is contemporany art today?	25,00 €
Razonamiento; significado, incertidumbre y borrosidad	16,00 €
Richard Serra: Escritos y entrevistas (1972-2008)	30,00 €
Rosas de Arrosadía	15,00 €
Sancho III de Pamplona, integración territorial de Aragón y Castilla en el Reino de Pamplona	12,00 €
Sobre las identidades	15,00 €
Sociedades modernas y desafíos multiculturales	18,00 €
Tecnologías de la información y las comunicaciones para personas con discapacidad intelectual	15,00 €
Teoría de estructuras. Estructuras de barras y sólidos tridimensionales	15,00 €
Teoría de la información: códigos y criptografía	20,00 €

LIBROS EN FORMATO PAPEL Título	P.V.P
Tipos de encuestas y diseños de investigación	18,00 €
Tirso de Molina. Esto sí que es negociar (edición crítica, estudio y notas de Carola Sbriziolo)	19,00 €
Una aportación a la mejora de la calidad de la docencia universitaria: los mapas conceptuales	12,00 €
Una cruel antífrasis. Rousseau: lenguaje, pasión y política	15,00 €
Una estética sostenible. Arte en el final del Estado de Bienestar	15,00 €
Univariate and multivariate weighted renewal theory	18,00 €
Usando la biomasa como una fuente de energía sostenible	16,00 €
Violencia y muerte en Navarra. Guerras, epidemias y escasez de subsistencias en el siglo XIX	21,00 €
Voces e imágenes en la historia: fuentes Orales y Visuales. Investigación histórica y renovación pedagógica	18,00 €
Vulneración y acceso a los sistemas de protección de los derechos de la niñez y adolescencia inmigrante no acompañada en El Salvador y España	18,00 €
Xavier Mina: guerrillero, liberal, insurgente	17,00 €
Zuzenbidearen Historia	24,00 €

LIBROS EN FORMATO DIGITAL TÍTULO	P.V.P.
A gentle introduction to Python	13,00 €
Análisis textural de sólidos porosos mediante adsorción física de gases	12,89 €
Antroponimia y sociedad. Una aproximación sociohistórica al nombre de persona como fenómeno cultural	8,59 €
Archivos históricos de navarra. Tipología y documentación de los archivos medievales y del Antiguo Régimen	10,30 €
Cálculo en varias variables y ecuaciones diferenciales (2ª ed.)	10,30 €
Crédito, tributación y justicia regia en Navarra (1266-1430)	15,00 €
Destellos de luz	10,30 €
Diccionario biográfico del socialismo histórico navarro (tomo I)	7,74 €
Diccionario biográfico del socialismo histórico navarro (tomo II)	8,59 €
Diccionario biográfico del socialismo histórico navarro (tomo III)	13,75 €
Diccionario biográfico del socialismo histórico navarro (IV)	13,75 €
Diccionario biográfico del socialismo histórico navarro (V)	14,00 €
Didáctica de las Ciencias Sociales. Formación del área e integración del conocimiento	8,59 €
En busca de la verdad sobre la brujería. Los memoriales del inquisidor Salazar y otros documentos relevantes sobre el auto de fe de 1610	20,00 €
Ensuring compliance with International Humanitarian Law. The EU, France and Spain	10,00 €
Flora arvense de Navarra	7,74 €
Fragmentación de los consumos de ocio en un contexto de crisis económica	9,45 €
Hacia un currículum guiado por las competencias. Propuestas para la acción	9,45 €
Introducción a las tecnologías de tratamiento de la contaminación atmosférica	12,89 €
La colectividad de origen navarro en Argentina. Los centros navarros como espacio de encuentro	7,74 €
La Confederación Liberal de la Montaña de Navarra (1836-1837)	9,00 €
La memoria de los libros. Las bibliotecas del Císter navarro hasta la Desamortización	13,75 €
Liberales navarros a través de sus textos (1820-1823)	12,03 €
Liberales navarros en la primera guerra carlista. Los cuerpos francos y el motín de 1837	9,38 €
Líderes para el pueblo republicano	7,74 €
Militares carlistas navarros (1833-1849)	9,99 €
Movilidades, trayectorias vitales y sostenibilidad rural	10,32 €
Nafarroako landare sorotarrak	7,74 €
Procesos de verdad, justicia y reparación a las víctimas de desaparición forzada en el Sahara Occidental	11,17 €
Razonamiento; significado, incertidumbre y borrosidad	9,38 €
Tendencias internacionales sobre la jurisdicción internacional. La experiencia española	9,45 €
Teoría de la información: códigos y criptografía	12,00 €
Tirso de Molina. Esto sí que es negociar (edición crítica, estudio y notas de Carola Sbriziolo)	9,45 €

LIBROS EN FORMATO DIGITAL TÍTULO	P.V.P.
Usando la biomasa forestal como una fuente de energía sostenible	9,38 €
Vulneración y acceso a los sistemas de protección de los derechos de la niñez y adolescencia inmigrante no acompañada en El Salvador y España	9,00 €

X.- Préstamo Interbibliotecario.

Este servicio permite localizar y obtener documentos (originales o reproducciones, Según los casos) que no se encuentran en la Biblioteca de la Universidad Pública de Navarra o en otras bibliotecas públicas de Pamplona. Asimismo, se proporcionan documentos existentes en nuestros fondos a otras bibliotecas y centros de documentación que nos los soliciten.

Los documentos se facilitan exclusivamente con fines de investigación personal de carácter cultural o científico. El usuario responderá del uso de los mismos de acuerdo con la Ley de Propiedad Intelectual (RD 1/1996 de la Ley de Propiedad Intelectual).

Las tarifas se establecen respetando los acuerdos establecidos por REBIUN (Red de Bibliotecas Universitarias), y los principios y directrices de procedimiento de préstamo interbibliotecario de la IFLA (Federación Internacional de Asociaciones e Instituciones Bibliotecarias).

❖ **Tarifas de Préstamo Interbibliotecario para usuarios externos**

- **Copias (papel y electrónica)**

o España: 4 € + IVA hasta 40 pag. + 1 € adicional por cada bloque de 10 páginas.
o Europa y resto del mundo: 10 €.

- **Libros**

o España: 15 €.
o Europa y resto del mundo: 33 €.

Procedimientos de pago:

- **Tarjeta de crédito**

- **Depósitos en cuenta bancaria.** Se realiza un depósito previo y se envían estados de cuenta a medida que se va disponiendo del depósito.

❖ **Tarifas de Préstamo Interbibliotecario para bibliotecas y centros de documentación**

BIBLIOTECAS ESPAÑOLAS

- **Copias (papel y electrónica)**

4 € IVA incluido hasta 40 pág. (=½ cupón IFLA Voucher) + 1 € adicional por cada bloque de 10 páginas.

- **Libros**

8 € por volumen (=1 cupón IFLA Voucher)

BIBLIOTECAS EUROPEAS Y RESTO DEL MUNDO

- **Copias (papel y electrónica)**

1 IFLA Voucher

- **Libros**

2 IFLA Vouchers

XI.- Precios Ludoteca.

Los precios de la Ludoteca para el período de matrícula ordinaria, la realizada dentro de las fechas de solicitud, serán para el año 2023 los siguientes:

		Semana de 5 días	Semana de 4 días	Semana de 3 días	Semana de 2 días	Días sueltos
Miembros de la Comunidad Universitaria	Primer hijo o hija	79,20	62,70	47,3	31,90	27,50
	Segundo hijo o hija	60,50	48,40	36,30	24,20	
	Tercer hijo o hija	46,20	36,30	27,50	17,60	
Otras personas (1)		110,00	88,00	66,00	44,00	

(1) Se incluyen, exclusivamente, familiares de miembros de la Comunidad Universitaria y los hijos e hijas del personal de empresas subcontratadas por la Universidad, y que prestan sus servicios profesionales en el Campus Universitario, así como el personal inscrito en el programa A3U de la Universidad.

El precio del comedor de cada menor por día de estancia en la Ludoteca será de **5,41 €**, que se sumará al importe correspondiente.

La ampliación del uso de la ludoteca en 15 minutos al final de la jornada, hasta las 15:45, supone el incremento del precio diario en los siguientes importes:

Miembros de la Comunidad Universitaria	Primer hijo o hija	0,45 €
	Segundo hijo o hija	0,34 €
	Tercer hijo o hija	0,26 €
Otras personas (1)		0,65 €

XII.- Precios de Gestión de Documentos y Archivo General.

Son los precios públicos correspondientes a la obtención de copias y reproducciones de documentos pertenecientes al Archivo General y al Archivo Fotográfico de esta Universidad.

Copias en soporte papel:

- Fotocopia:
  - Fotocopia DIN A4: 0,10 euros/unidad
  - Fotocopia DIN A3: 0,20 euros/unidad

- Copia desde imagen digital:
  - Copia DIN A4: 0,15 euros/unidad

- Listados.
  - Copia DIN A4: 0,10 euros/unidad

Copias digitales:

- Imágenes:
  - Duplicado de imagen digitalizada: 0,15 euros/unidad
  - Imagen por captura automatizada: 0,10 euros/unidad
  - Imagen por captura en formato estándar: 0,30 euros/unidad
  - Imagen por captura en formato especial: 2,00 euros/unidad
  - Imagen en alta resolución para uso científico o cultural: 5,00 euros/unidad

- Listados
  - Búsqueda de registros descriptivos: 2,00 euros/unidad

- Grabación en unidad de almacenamiento
  - Soporte CD/DVD: 1,00 euros/unidad

Cesión de reproducciones con fines venales:

- Para productos editoriales:
  - Imagen interior en parte de página: 10,00 euros/unidad
  - Imagen interior a página completa: 20,00 euros/unidad
  - Imagen en cubierta: 50,00 euros/unidad

- Para exposiciones:
  - Imagen en panel expositivo: 50,00 euros/unidad

- Para productos comerciales:
  - Imagen para reproducción facsimilar: 75,00 euros/unidad
  - Imagen para cartel o mural: 100,00 euros/unidad
  - Imagen para artículos de papelería y publicidad: 125,00 euros/unidad

En el caso de reproducciones que tengan por objeto ser incluidas en productos editoriales o exposiciones promovidos por instituciones públicas, no se cobrará tasa si el número de reproducciones solicitadas para cada publicación o exposición no excede de cinco. No obstante, si la institución es el Gobierno de Navarra, no se cobrará tasa.

ANEXO II
CRITERIOS DE DISTRIBUCIÓN A CENTROS Y DEPARTAMENTOS

CENTROS

RECURSOS DISPONIBLES Y SU DISTRIBUCIÓN

La financiación asignada a los Centros para 2023 asciende a un total de 144.064 euros que se articula en tres bloques:

- Financiación general, 100.000 euros, a repartir entre todos los Centros en base a los siguientes indicadores con su ponderación.

  - C1. Estudiantes matriculados (42%)
  - C2. Movilidad internacional de estudiantes (25%)
  - C3. Prácticas en empresas (30%)
  - C4. Actividad académica en Tudela (3%)

  Las cantidades resultantes son las siguientes:

CENTRO	Total
E.T.S. de Ingeniería Agronómica y Biociencias	7.373
E.T.S. de Ingeniería Industrial, Informática y de Telecomunicación	21.813
Facultad de Ciencias de la Salud	18.778
Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales	15.156
Facultad de Ciencias Humanas, Sociales y de la Educación	27.014
Facultad de Ciencias Jurídicas	9.866
TOTAL	**100.000**

- Financiación asociada al Convenio de Financiación Plurianual de la Universidad, 20.000 euros. A distribuir en base a los siguientes indicadores con su ponderación.

  - C5. Grupos de Docencia (60%)
  - C6. Tasa de ocupación de master (30%)
  - C7. Asignaturas ofertadas en inglés (5%)
  - C8. Asignaturas ofertadas en euskera (5%)

  Las cantidades resultantes son las siguientes:

CENTRO	Total
E.T.S. de Ingeniería Agronómica y Biociencias	3.067
E.T.S. de Ingeniería Industrial, Informática y de Telecomunicación	4.636
Facultad de Ciencias de la Salud	2.697
Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales	2.911
Facultad de Ciencias Humanas, Sociales y de la Educación	4.535
Facultad de Ciencias Jurídicas	2.154
TOTAL	**20.000**

- Financiación asociada a la Finca de Prácticas de la Escuela Técnica Superior de Ingeniería Agronómica y Biociencias, 9.064 euros.

ÍNDICE

- Financiación asociada al programa de anatomía de la Facultad de Ciencias de la Salud, 15.000 euros.

Las cantidades resultantes son las siguientes:

CENTRO	Fondo FG	Fondo CFP	Finca de Prácticas	Programa de anatomía	TOTAL
E.T.S. de Ingeniería Agronómica y Biociencias	7.373	3.067	9.064		19.504
E.T.S. de Ingeniería Industrial, Informática y de Telecomunicación	21.813	4.636			26.448
Facultad de Ciencias de la Salud	18.778	2.697		15.000	36.475
Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales	15.156	2.911			18.067
Facultad de Ciencias Humanas, Sociales y de la Educación	27.014	4.535			31.549
Facultad de Ciencias Jurídicas	9.866	2.154			12.021
TOTAL	**100.000**	**20.000**	**9.064**	**15.000**	**144.064**

DESCRIPCIÓN DE LOS INDICADORES

C1. ESTUDIANTES MATRICULADOS
Definición: Son aquellos estudiantes que formalizan su matrícula en cualquiera de las asignaturas de Grado y Máster ofertadas por la Universidad un curso académico determinado.
No se incluyen los alumnos que provienen de un programa de movilidad ni los que matriculan asignaturas del Campus Virtual Compartido.
Fuente: Sección de Análisis y Programación.

C2. MOVILIDAD INTERNACIONAL DE ESTUDIANTES
Definición: Se computan los estudiantes matriculados en la Universidad acogidos a un programa de movilidad internacional durante un curso académico determinado (movilidad OUT) además de los estudiantes de otras universidades matriculados en la universidad a través de programas de movilidad internacional (movilidad IN).
Fuente: Sección de Internacionalización y Cooperación.

C3. PRÁCTICAS EN EMPRESAS
Definición: Recoge las prácticas de estudiantes tanto curriculares como extracurriculares y las realizadas por titulados de la Universidad.
Fuente: Sección de Análisis y Programación y Fundación Universidad-Sociedad

C4. ACTIVIDAD ACADÉMICA EN TUDELA
Definición: El número de estudiantes que formalizan su matrícula en cualquiera de las asignaturas de las titulaciones impartidas en el campus de Tudela un curso académico determinado.
No se incluyen los alumnos que provienen de un programa de movilidad ni los que matriculan asignaturas del Campus Virtual Compartido.
Fuente: Sección de Análisis y Programación.

C5. GRUPOS DE DOCENCIA
Definición: Número de grupos a los que se debe proporcionar docencia. Se cuantificará, conforme a lo establecido en el Convenio de Financiación Plurianual con el Gobierno de Navarra, por curso y titulación en función de su duración, número de alumnos matriculados, grado de experimentalidad y campus en el que se imparte.
Fuente: Sección de Análisis y Programación.

ÍNDICE

C6. TASA DE OCUPACIÓN DE MASTER
Definición: ratio de los estudiantes de nuevo ingreso matriculados sobre la oferta de plazas realizada en una titulación de Master.
Fuente: Sección de Análisis y Programación.

C7. ASIGNATURAS OFERTADAS EN INGLÉS
Definición: % de las asignaturas de Grado y Máster de las titulaciones del Centro ofertadas en inglés en un curso académico determinado.
Fuente: Sección de Análisis y Programación.

C8. ASIGNATURAS OFERTADAS EN EUSKERA
Definición: % de las asignaturas de Grado y Máster de las titulaciones del Centro ofertadas en euskera en un curso académico determinado.
Fuente: Sección de Análisis y Programación.

DEPARTAMENTOS

RECURSOS DISPONIBLES Y SU DISTRIBUCIÓN

La financiación asignada a los Departamentos para 2023 asciende a un total de 810.000 euros, que se articula en los siguientes bloques:

1. Financiación general, 705.000 euros. A repartir entre los Departamentos en función de los siguientes indicadores con su ponderación:

   - D1. Número de Profesores (20%)
   - D2. Créditos impartidos (25%)
   - D3. Actividad académica docente (25%)
   - D4.a Encargo docente GP relativo (10%)
   - D4.b Mantenimiento (10%)
   - D5. Actividad académica docente en Tudela (10%)

   Las cantidades resultantes son las siguientes:

DEPARTAMENTO	TOTAL Financiación General
Agronomía, Biotecnología y Alimentación	60.104
Ciencias	67.200
Ciencias de la Salud	127.710
Ciencias Humanas y de la Educación	54.480
Derecho	38.639
Economía	21.659
Estadística, Informática y Matemáticas	74.399
Gestión de Empresas	46.783
Ingeniería	113.069
Ingeniería Eléctrica, Electrónica y de Comunicación	68.277
Sociología y Trabajo Social	32.680
TOTAL	**705.000**

2. Financiación asociada al Convenio de Financiación Plurianual de la Universidad, 105.000 euros. A distribuir en base a los siguientes indicadores con su ponderación.

   - D6. Créditos impartidos en inglés (10%)
   - D7. Créditos impartidos en euskera (10%)
   - D8. Tesis leídas con mención internacional (20%)
   - D9. Sexenios (25%)
   - D10. Ingresos obtenidos por proyectos de investigación y contratos OTRI (35%)

Las cantidades resultantes son las siguientes:

DEPARTAMENTO	TOTAL Convenio Financiación Plurianual
Agronomía, Biotecnología y Alimentación	8.282
Ciencias	11.402
Ciencias de la Salud	10.129

Ciencias Humanas y de la Educación	8.420
Derecho	4.633
Economía	5.110
Estadística, Informática y Matemáticas	14.479
Gestión de Empresas	5.979
Ingeniería	10.434
Ingeniería Eléctrica, Electrónica y de Comunicación	21.588
Sociología y Trabajo Social	4.545
TOTAL	**105.000**

Las cantidades resultantes totales son las siguientes:

DEPARTAMENTO	Financiación General	Convenio Financiación Plurianual	TOTAL
Agronomía, Biotecnología y Alimentación	60.104	8.282	68.386
Ciencias	67.200	11.402	78.602
Ciencias de la Salud	127.710	10.129	137.838
Ciencias Humanas y de la Educación	54.480	8.420	62.899
Derecho	38.639	4.633	43.272
Economía	21.659	5.110	26.768
Estadística, Informática y Matemáticas	74.399	14.479	88.879
Gestión de Empresas	46.783	5.979	52.762
Ingeniería	113.069	10.434	123.504
Ingeniería Eléctrica, Electrónica y de Comunicación	68.277	21.588	89.864
Sociología y Trabajo Social	32.680	4.545	37.224
TOTAL	**705.000**	**105.000**	**810.000**

DESCRIPCIÓN DE LOS INDICADORES

D1. NÚMERO DE PROFESORES
Definición: Los profesores adscritos al Departamento a 31 de diciembre.
Fuente: Sección de Análisis y Programación a partir del fichero SIIU.

D2. CRÉDITOS IMPARTIDOS
Definición: Los créditos correspondientes a las asignaturas de cada grupo de docencia en los que ha participado profesorado del Departamento en un curso académico determinado. Incorpora factor de experimentalidad.
Fuente: Sección de Análisis y Programación.

D3. ACTIVIDAD ACADÉMICA DOCENTE
Definición: El número de horas/semana que ha destinado el profesorado a la docencia en asignaturas de Grado y Máster durante un curso académico determinado, así como los reconocimientos por otras actividades docentes.
Fuente: Sección de Análisis y Programación.

D4a. ENCARGO DOCENTE EN GP RELATIVO
Definición: Las horas/semana de docencia en asignaturas de Grado y Master tomados de la última fase del Plan de Ordenación Docente (POD) vigente un curso académico determinado, en grupos pequeños y perfil de asignaturas L, respecto del total del encargo docente

Fuente: Sección de Análisis y Programación.

D4b. MANTENIMIENTO
Definición: Gasto ejecutado (ORN) en el artículo 21 (Reparación y Conservación) en los últimos cuatro ejercicios.
Fuente: Servicio de Asuntos Económicos

D5. ACTIVIDAD ACADÉMICA DOCENTE EN TUDELA
Definición: El número de horas/semana que ha destinado el profesorado a la docencia en asignaturas de las titulaciones impartidas en Tudela durante un curso académico determinado.
Fuente: Sección de Análisis y Programación.

D6. CRÉDITOS IMPARTIDOS EN INGLÉS
Definición: Número de créditos de Grado y Máster impartidos en inglés en un curso académico determinado. Se computan los créditos de cada uno de los grupos de docencia
Fuente: Sección de Análisis y Programación.

D7. CRÉDITOS IMPARTIDOS EN EUSKERA
Definición: Número de créditos de Grado y Máster impartidos en euskera en un curso académico determinado. Se computan los créditos de cada uno de los grupos de docencia
Fuente: Sección de Análisis y Programación.

D8. TESIS LEÍDAS CON MENCIÓN INTERNACIONAL
Definición: Las tesis leídas con mención internacional que han contado con el aval del Departamento para su realización en los últimos 5 años.
Fuente: Sección de Análisis y Programación.

D9. SEXENIOS OBTENIDOS
Definición: El número de Sexenios concedidos por la Comisión Nacional Evaluadora de la Actividad Investigadora al PDI funcionario y a los PCD.
Fuente: Recursos Humanos y Sección de Análisis y Programación.

D10. INGRESOS POR PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN Y CONTRATOS OTRI
Definición: El importe de los derechos reconocidos netos de la Universidad obtenidos por los IP del Departamento por los proyectos de investigación y contratos OTRI.
Fuente: Servicio de Asuntos Económicos y Sección de Análisis y Programación.

ANEXO III
ASIGNACIÓN DE LOS FONDOS DEL PLAN DE PROMOCIÓN DE GRUPOS DE INVESTIGACIÓN PARA EL AÑO 2023

CÓDIGO	GRUPO	TOTAL ASIGNADO*
101	Grupo de redes, sistemas y servicios telemáticos	3.848,11 €
105	Comunicación, señales y microondas	9.708,36 €
108	Comunicaciones ópticas y aplicaciones electrónicas	16.924,07 €
115	Grupo de Antenas	9.342,00 €
117	Ingeniería mecánica aplicada y computacional -I.M.A.C.-	4.245,06 €
118	Ingeniería de materiales y fabricación	7.758,27 €
123	Diseño industrial	1.910,36 €
124	Proyectos, ingeniería rural y energías renovables	5.614,90 €
129	Protección de cultivos (PC)	3.158,14 €
131	Tecnología, control y seguridad alimentaria (ALITEC)	2.089,48 €
133	Ingeniería Eléctrica, Electrónica de Potencia y Energías Renovables (INGEPER)	9.628,87 €
134	Ingeniería Térmica y de Fluidos	5.246,51 €
136	Ingeniería biomédica	6.663,19 €
137	Mecatrónica agraria	4.022,17 €
138	Fruticultura y viticultura avanzadas	5.705,58 €
140	Ingeniería Mecánica Aplicada y Computacional: Multisólido y Robótica	549,60 €
143	THERRAE: Teledetección, Hidrología, Erosión, Riegos y Análisis Estructural.	7.463,14 €
145	Agrobiotecnología	871,21 €
146	AENOLTEC (Avances en enología y tecnologías alimentarias)	1.136,85 €
147	Evaluación y gestión sostenible del suelo	3.714,80 €
148	Genética, Genómica y Microbiología	5.001,25 €
150	Mecánica de Fluidos	379,63 €
151	Producción animal y calidad y tecnología de la carne	6.147,18 €
203	Ecología y medio ambiente	6.389,98 €
205	Control de la expresión génica	2.068,39 €
206	Acústica	1.025,28 €
207	Estadística espacial	9.267,57 €
208	Sistemas distribuidos	10.185,10 €
210	Fisiología vegetal y Agrobiología	9.681,28 €
216	DECYL (Datos, Estadística, Calidad y Logística)	11.104,15 €
217	Propiedades físicas y aplicaciones de materiales	8.250,12 €
222	Diseño, síntesis evaluación y optimización de nuevas sustancias de interés	3.640,99 €
227	Problemas diferenciales y aproximación de superficies	6.007,42 €
228	Epidemiología	6.392,42 €
229	Adquisición de conocimiento y minería de datos, funciones especiales y métodos numéricos avanzados	9.284,47 €
231	Inteligencia artificial y razonamiento aproximado	10.813,50 €
232	Didáctica de la Matemática	846,88 €
233	Tecnologías y aplicaciones medioambientales (TAMA)	6.951,42 €
244	Álgebra. Aplicaciones.	6.288,66 €
248	Química Inorgánica	4.008,29 €
249	Biofilms microbianos	6.708,77 €
251	Reactores Químicos y Procesos para la Valorización de Recursos Renovables	8.596,42 €
252	Ejercicio Físico, Salud y Calidad de vida (E-FIT)	10.718,48 €
253	ELIKOS. Nutrición y Actividad física para la Salud	2.578,41 €
254	Investigación sobre nuevas prácticas en Enfermería (INNO-CARE)	690,51 €
257	Creación de capacidad para la Promoción de Salud (CreaP)	438,65 €

CÓDIGO	GRUPO	TOTAL ASIGNADO*
302	Derecho privado	4.047,06 €
303	Mercados financieros	6.287,95 €
307	Grupo marketing	2.373,07 €
309	Organización de empresas	10.811,10 €
311	Economía agraria	5.548,37 €
312	Economía pública y regional	5.115,42 €
315	Historia y Economía	8.648,70 €
323	Administración Pública	4.699,05 €
324	Hugo Grocio	7.470,89 €
327	Economía de la Empresa	3.796,18 €
328	Social Equilibrium and Economic Decisions (Equilibrio social y decisiones económicas)	848,00 €
331	Estudios de Derecho Público sobre inmigración, extranjería y multiculturalidad	4.099,44 €
332	Grupo de investigación para el estudio del Derecho Financiero de Navarra	1.016,72 €
333	Libertades comunitarias y derecho común	3.391,40 €
334	Análisis Económico	5.844,73 €
336	Economía del comportamiento y Desarrollo	572,91 €
401	ALTER. Grupo de investigación	10.599,95 €
411	Cambios sociales	9.272,48 €
425	Psicología Clínica y Psicopatología	7.956,75 €
429	Efimec: Ética, filosofía y metodología de la ciencia	3.769,43 €
431	Texto	1.696,36 €
439	Política, identidad y cultura	441,32 €
442	GIAS (Grupo de Investigación en Antropología Social)	1.222,53 €
443	Applied linguistics: Language Acquisition and Language Teaching	2.400,92 €
444	Hizkuntzalaritzako ikerketa/Investigación en lingüística	6.591,70 €
445	Sociología de la Salud, Historia, pensamiento, sociedad y política.	4.369,47 €
447	Sociología rural, movilidad e investigación social	4.498,42 €
449	Kimua	667,40 €
451	Aprendizaje a lo largo de la vida. Life-long learning	2.236,78 €
452	Investigación e intervención psicosocial	1.085,49 €
	TOTAL ASIGNADO PROVISIONAL	**400.000,00 €**

* A fecha de entrega de este anteproyecto el procedimiento de asignación de fondos se encuentra en fase de alegaciones, lo que explica que haya 10.000 € sin asignar en previsión de los resultados de dichas alegaciones

ANEXO IV
ASIGNACIÓN A LOS CENTROS DE LOS FONDOS DESTINADOS A ESTUDIOS DE POSGRADO PARA EL AÑO 2023

La Vicerrectora de Enseñanzas de la Universidad Pública de Navarra, Dña. Inmaculada Farran Blanch, siguiendo los criterios de reparto de la partida presupuestaria "22.00/120/227.02 *Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades*" ha determinado las cantidades que se tienen que repartir entre los diferentes centros.

De la aplicación de dichos criterios al Presupuesto 2023 resulta el siguiente reparto:

Centro	Importe
Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales	5.094,00 €
ETS de Ingenieros Industriales, Informáticos y de Telecomunicación	19.126,00 €
Facultad de Ciencias Humanas y Sociales y de la Educación	14.529,00 €
Facultad de Ciencias Jurídicas	21.400,00 €
Facultad de Ciencias de la Salud	10.427,00 €
ETS de Ingenieros Agrónomos y de Biociencia	19.424,00 €
Importe total reparto	**90.000,00 €**

ANEXO V
PLAN DE CONTRATACIÓN DE LA UNIVERSIDAD PÚBLICA DE NAVARRA PARA EL AÑO 2023

El artículo 2.5 de la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, de Contratos Públicos, dice que: "Las entidades sometidas a esta ley foral programarán la actividad de contratación pública, que desarrollarán en un ejercicio presupuestario o períodos plurianuales y darán a conocer su plan de contratación anticipadamente, junto con la aprobación de sus presupuestos, y ello con independencia del anuncio de información previa previsto en el artículo 90."

Por tanto y, en cumplimiento de lo establecido en dicho artículo se publica el Plan de Contratación de la Universidad Pública de Navarra para el año 2023, sin perjuicio de aquellos contratos que se pudieran tramitar y que no estuvieran previstos a fecha de aprobación de este Presupuesto.

Plan de Contratación Año 2023 (art. 2.5 LF 2/2018 Contratos Públicos)		
Mes	**Objeto contrato**	**Importe Anual Estimado**
Marzo	Servicio Telefonía	79.400 €
Marzo	Mantenimiento edificios (Campus Pamplona y Campus Tudela)	1.046.000 €
Abril	Obras adecuación interior planta cuarta módulo 6 Edificio El Sario	2.060.000 €
Abril	Servicio cafeterías y comedores	Canon Concesión
Junio	Servicio de seguros de daños materiales, responsabilidad civil, accidentes y vida	300.000 €
Junio	Servicio Cafetería Ed. El Sario	Canon Concesión
Septiembre	Licencias Vmware	5.000 €
Octubre	Asistencia técnica y subscripciones Infoblox	13.000 €
	Total nuevos contratos	**3.503.400 €**

PARTE 2: ESTADOS NUMÉRICOS

1.- PRESENTACIÓN Y RESUMEN

RESUMEN POR CAPÍTULOS

Gastos Capítulo	2023
1. Gastos de Personal	76.138.795,00
2. Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	16.060.146,00
3. Gastos Financieros	32.600,00
4. Transferencias Corrientes	853.592,00
6. Inversiones Reales	16.831.648,00
8. Activos Financieros	5.000,00
Total general	**109.921.781,00**

Ingresos Capítulo	2023
3. Tasas, Precios Públicos y Otros	14.938.780,00
4. Transferencias Corrientes	81.046.268,00
5. Ingresos Patrimoniales	1.520,00
7. Transferencias de Capital	13.935.213,00
8. Activos Financieros	
Total general	**109.921.781,00**

DISTRIBUCIÓN DE LOS CAPÍTULOS DEL PRESUPUESTO DE 2021 Y DE 2022

Gastos Capítulo	2022	2023	%
1. Gastos de Personal	71.088.696,00	76.138.795,00	7,1%
2. Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	14.083.712,00	16.060.146,00	14,0%
3. Gastos Financieros	47.600,00	32.600,00	-31,5%
4. Transferencias Corrientes	1.123.949,00	853.592,00	-24,1%
6. Inversiones Reales	16.839.840,00	16.831.648,00	-0,1%
8. Activos Financieros	5.000,00	5.000,00	
Total general	**103.188.797,00**	**109.921.781,00**	**6,5%**

Ingresos Capítulo	2022	2023	%
3. Tasas, Precios Públicos y Otros	14.225.088,00	14.938.780,00	5,0%
4. Transferencias Corrientes	76.775.268,00	81.046.268,00	5,6%
5. Ingresos Patrimoniales	1.520,00	1.520,00	
7. Transferencias de Capital	12.186.921,00	13.935.213,00	14,4%
8. Activos Financieros			
Total general	**103.188.797,00**	**109.921.781,00**	**6,5%**

GASTOS: RESUMEN POR CAPÍTULOS Y PROGRAMAS

Programa	Cap. I	Cap. II	Cap. III	Cap. IV	Cap. VI	Cap. VIII	Total
11.0 Gestión de la Docencia (Centros)	2.199.748,00	240.292,00		14.000,00	1.000,00		2.455.040,00
11.1 Gestión de Prácticas (Centros)		65.248,00					65.248,00
11.2 Formación y Orientación		95.000,00					95.000,00
12.0 Másteres		204.620,00					204.620,00
13.0 Acceso a la Universidad		198.593,00					198.593,00
14.0 Títulos Propios	240.000,00	1.001,00					241.001,00
15.0 Cursos, Jornadas y Congresos				8.000,00			8.000,00
16.0 Cursos de Verano		34.300,00					34.300,00
17.0 Centro Superior de Idiomas		1,00					1,00
21.0 Personal Docente e Investigador	47.150.508,00						47.150.508,00
22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)	1.320.097,00	484.629,00			325.371,00		2.130.097,00
23.0 Biblioteca	3.065.102,00	73.975,00			484.481,00		3.623.558,00
31.0 Doctorados	182.409,00	81.335,00		77.000,00			340.744,00
32.0 Formación de Investigadores	2.395.386,00			30.072,00			2.425.458,00
34.0 Ayudas Actividad Investigadora		710.430,00	25.000,00	124.658,00	10.000,00		870.088,00
35.0 Valorización y Transferencia de la Investigación					14.000,00		14.000,00
36.0 Servicios Generales de Apoyo a la Investigación	1.524.219,00	17.534,00			9.500,00		1.551.253,00
36.1 Servicios Técnicos de Apoyo a la Investigación	240.110,00	82.005,00			15.500,00		337.615,00
37.0 Institutos y Centros de Investigación		394.998,00		36.000,00	121.056,00		552.054,00
41.0 Movilidad de Estudiantes		41.503,00		245.000,00			286.503,00
42.0 Actividades de Movilidad PDI y PAS		9.001,00					9.001,00
43.0 Actividades de Cooperación Universitaria		15.206,00		25.000,00			40.206,00
44.0 Gestión Actividades de Relaciones Exteriores	495.534,00	3.900,00					499.434,00
45.0 Promoción Internacional		21.305,00					21.305,00
52.0 Acción Social a Favor del Personal de la Universidad	197.302,00						197.302,00
53.0 Ayudas a Asociaciones y otras representaciones		4.500,00		19.625,00			24.125,00
54.0 Ayudas a Estudiantes		10.000,00		179.737,00			189.737,00
55.0 Gestión Acción Social	116.572,00	11.000,00			1.000,00		128.572,00
56.0 Igualdad	55.562,00	50.219,00					105.781,00
61.0 Actividades Culturales	304.833,00	140.843,00		4.500,00			450.176,00
62.0 Actividades Deportivas	215.896,00	1.180.469,00					1.396.365,00
63.0 Universidad de Mayores	92.500,00						92.500,00
64.3 Publicaciones		30.000,00					30.000,00
64.4 Objetos Promocionales		16.000,00					16.000,00
64.6 Empleabilidad y Emprendimiento		3.000,00				5.000,00	8.000,00
71.0 Órganos de Gobierno	1.837.915,00	230.561,00			714,00		2.069.190,00
72.1 Mantenimiento	319.464,00						319.464,00
72.2 Obras	57.824,00				528.364,00		586.188,00
72.3 Servicios Generales	13.363.170,00	529.651,00			3.110,00		13.895.931,00
72.4 Salud Laboral	237.527,00	322.950,00			1.000,00		561.477,00
72.5 Planificación Lingüística	527.117,00	68.100,00					595.217,00
73.0 Gastos Centralizados y Suministros		10.640.977,00	7.600,00		830.759,00		11.479.336,00
74.0 Acciones Estratégicas de Mejora		47.000,00		90.000,00	13.525.213,00		13.662.213,00
74.1 Acciones Estratégicas de Mejora. Investigación					410.000,00		410.000,00
77.0 Mejora del Impacto Medioambiental					550.580,00		550.580,00
Total general	**76.138.795,00**	**16.060.146,00**	**32.600,00**	**853.592,00**	**16.831.648,00**	**5.000,00**	**109.921.781,00**

ÍNDICE

GASTOS: RESUMEN POR CAPÍTULOS, PROGRAMAS Y UFG

Pr.	U.F.G.	Cap. I	Cap. II	Cap. III	Cap. IV	Cap. VI	Cap. VIII	Total
11.0 Gestión de la Docencia (Centros)		**2.199.748,00**	**240.292,00**		**14.000,00**	**1.000,00**		**2.455.040,00**
	20.00 Vicerrectorado de Profesorado		15.950,00		14.000,00			29.950,00
	22.01 Centro Superior de Innovación Educativa	276.215,00	26.216,00			1.000,00		303.431,00
	22.02 Servicio de Enseñanzas	1.346.167,00	12.200,00					1.358.367,00
	22.30 Facultad de Ciencias Humanas, Sociales y de la Educación		31.549,00					31.549,00
	22.31 Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales		18.067,00					18.067,00
	22.32 Facultad de Ciencias de la Salud		36.475,00					36.475,00
	22.33 E.T.S. de Ingeniería Industrial, Informática y Telecomunicación		26.448,00					26.448,00
	22.34 E.T.S. de Ingeniería Agronómica y Biociencias	157.791,00	19.504,00					177.295,00
	22.35 Facultad de Ciencias Jurídicas		12.021,00					12.021,00
	44.00 Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento	419.575,00	41.862,00					461.437,00
11.1 Gestión de Prácticas (Centros)			**65.248,00**					**65.248,00**
	44.00 Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento		65.248,00					65.248,00
11.2 Formación y Orientación			**95.000,00**					**95.000,00**
	44.00 Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento		95.000,00					95.000,00
12.0 Másteres			**204.620,00**					**204.620,00**
	22.00 Vicerrectorado de Enseñanzas		204.620,00					204.620,00
13.0 Acceso a la Universidad			**198.593,00**					**198.593,00**
	44.00 Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento		198.593,00					198.593,00
14.0 Títulos Propios		**240.000,00**	**1.001,00**					**241.001,00**
	44.00 Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento	240.000,00	1.000,00					241.000,00
	44.00.A Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento (Afecto)		1,00					1,00
15.0 Cursos, Jornadas y Congresos					**8.000,00**			**8.000,00**
	44.00 Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento				8.000,00			8.000,00
16.0 Cursos de Verano			**34.300,00**					**34.300,00**
	52.00 Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación		34.300,00					34.300,00
17.0 Centro Superior de Idiomas			**1,00**					**1,00**
	44.00.A Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento (Afecto)		1,00					1,00
21.0 Personal Docente e Investigador		**47.150.508,00**						**47.150.508,00**
	20.00 Vicerrectorado de Profesorado	3.161.312,00						3.161.312,00
	20.01 Agronomía, Biotecnología y Alimentación	2.840.287,00						2.840.287,00
	20.02 Ciencias	3.919.814,00						3.919.814,00
	20.03 Ciencias de la Salud	4.611.965,00						4.611.965,00
	20.04 Ciencias Humanas y de la Educación	4.051.222,00						4.051.222,00
	20.05 Derecho	3.405.789,00						3.405.789,00
	20.06 Economía	2.455.801,00						2.455.801,00
	20.07 Estadística, Informática y Matemáticas	6.009.514,00						6.009.514,00
	20.08 Gestión de Empresas	3.969.558,00						3.969.558,00
	20.09 Ingeniería	4.783.314,00						4.783.314,00
	20.10 Ingeniería Eléctrica, Electrónica y de Comunicación	4.857.083,00						4.857.083,00
	20.11 Sociología y Trabajo Social	3.084.849,00						3.084.849,00
22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)		**1.320.097,00**	**484.629,00**			**325.371,00**		**2.130.097,00**
	20.01 Agronomía, Biotecnología y Alimentación	226.152,00	53.500,00			14.886,00		294.538,00
	20.02 Ciencias	323.934,00	69.602,00			9.000,00		402.536,00
	20.03 Ciencias de la Salud	177.077,00	80.838,00			57.000,00		314.915,00
	20.04 Ciencias Humanas y de la Educación		27.230,00			35.669,00		62.899,00
	20.05 Derecho		15.779,00			27.494,00		43.273,00
	20.06 Economía		16.768,00			10.000,00		26.768,00
	20.07 Estadística, Informática y Matemáticas		51.706,00			37.173,00		88.879,00
	20.08 Gestión de Empresas		34.424,00			18.338,00		52.762,00
	20.09 Ingeniería	358.294,00	70.000,00			53.504,00		481.798,00
	20.10 Ingeniería Eléctrica, Electrónica y de Comunicación	234.640,00	44.932,00			44.932,00		324.504,00
	20.11 Sociología y Trabajo Social		19.850,00			17.375,00		37.225,00
23.0 Biblioteca		**3.065.102,00**	**73.975,00**			**484.481,00**		**3.623.558,00**
	30.01 Biblioteca	3.065.102,00	73.975,00			484.481,00		3.623.558,00
31.0 Doctorados		**182.409,00**	**81.335,00**		**77.000,00**			**340.744,00**
	31.04 Escuela de Doctorado	182.409,00	81.335,00		77.000,00			340.744,00
32.0 Formación de Investigadores		**2.395.386,00**			**30.072,00**			**2.425.458,00**
	30.00 Vicerrectorado de Investigación	2.395.386,00			30.072,00			2.425.458,00
34.0 Ayudas Actividad Investigadora			**710.430,00**	**25.000,00**	**124.658,00**	**10.000,00**		**870.088,00**
	30.00 Vicerrectorado de Investigación		710.430,00	25.000,00	124.658,00	10.000,00		870.088,00
35.0 Valorización y Transferencia de la Investigación						**14.000,00**		**14.000,00**
	30.00 Vicerrectorado de Investigación					14.000,00		14.000,00
36.0 Servicios Generales de Apoyo a la Investigación		**1.524.219,00**	**17.534,00**			**9.500,00**		**1.551.253,00**
	30.02 Servicio de Investigación	1.393.831,00	8.434,00			3.500,00		1.405.765,00
	30.03 Unidad de I+D Apoyo a Institutos de Investigación	130.388,00	9.100,00			6.000,00		145.488,00
36.1 Servicios Técnicos de Apoyo a la Investigación		**240.110,00**	**82.005,00**			**15.500,00**		**337.615,00**
	30.02 Servicio de Investigación	240.110,00	82.005,00			15.500,00		337.615,00
37.0 Institutos y Centros de Investigación			**394.998,00**		**36.000,00**	**121.056,00**		**552.054,00**
	11.11 Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales					121.056,00		121.056,00
	30.00 Vicerrectorado de Investigación		45.042,00		36.000,00			81.042,00

ÍNDICE

GASTOS: RESUMEN POR CAPÍTULOS, PROGRAMAS Y UFG

Pr.	U.F.G.	Cap. I	Cap. II	Cap. III	Cap. IV	Cap. VI	Cap. VIII	Total
37.0 Institutos y Centros de Investigación	31.02 Instituto de Investigación Mutilva		307.955,00					307.955,00
	31.13 Institute of Smart Cities (ISC)		6.000,00					6.000,00
	31.14 Instituto de Investigación en Materiales Avanzados (INAMAT)		6.000,00					6.000,00
	31.15 Institute for Advanced Research in Business in Economics (INARBE)		6.000,00					6.000,00
	31.17 Instituto de Investig. e Innovación y Sostenibilidad en la cadena agroalimentaria (IS-FOOD)		6.000,00					6.000,00
	31.18 Navarrabiomed-Upna		6.000,00					6.000,00
	31.18.A Navarrabiomed-Upna (Afecto)		1,00					1,00
	31.22 Instituto de Investigación Social Avanzada (I-Comunitas)		6.000,00					6.000,00
	31.23 Instituto de Investigación Multidisciplinar en Biología Aplicada (IMAB)		6.000,00					6.000,00
41.0 Movilidad de Estudiantes			**41.503,00**		**245.000,00**			**286.503,00**
	41.00 Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación		41.503,00		230.000,00			271.503,00
	41.00.A Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación (Afecto)				15.000,00			15.000,00
42.0 Actividades de Movilidad PDI y PAS			**9.001,00**					**9.001,00**
	41.00 Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación		9.001,00					9.001,00
43.0 Actividades de Cooperación Universitaria			**15.206,00**		**25.000,00**			**40.206,00**
	41.00 Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación		15.206,00		25.000,00			40.206,00
44.0 Gestión Actividades de Relaciones Exteriores		**495.534,00**	**3.900,00**					**499.434,00**
	41.00 Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación	495.534,00	3.900,00					499.434,00
45.0 Promoción Internacional			**21.305,00**					**21.305,00**
	41.00 Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación		21.305,00					21.305,00
52.0 Acción Social a Favor del Personal de la Universidad		**197.302,00**						**197.302,00**
	11.05 Servicio de Recursos Humanos	134.606,00						134.606,00
	22.00 Vicerrectorado de Enseñanzas	7.770,00						7.770,00
	22.01 Centro Superior de Innovación Educativa	54.926,00						54.926,00
53.0 Ayudas a Asociaciones y otras representaciones			**4.500,00**		**19.625,00**			**24.125,00**
	11.05 Servicio de Recursos Humanos				8.125,00			8.125,00
	44.00 Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento		4.500,00		9.500,00			14.000,00
	52.00 Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación				2.000,00			2.000,00
54.0 Ayudas a Estudiantes			**10.000,00**		**179.737,00**			**189.737,00**
	41.00 Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación				20.000,00			20.000,00
	44.00 Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento				86.250,00			86.250,00
	44.00.A Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento (Afecto)		10.000,00		5.000,00			15.000,00
	52.00 Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación				68.487,00			68.487,00
55.0 Gestión Acción Social		**116.572,00**	**11.000,00**			**1.000,00**		**128.572,00**
	52.00 Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación	116.572,00	11.000,00			1.000,00		128.572,00
56.0 Igualdad		**55.562,00**	**50.219,00**					**105.781,00**
	01.00 Rectorado	55.562,00						55.562,00
	52.00 Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación		50.219,00					50.219,00
61.0 Actividades Culturales		**304.833,00**	**140.843,00**		**4.500,00**			**450.176,00**
	52.00 Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación	304.833,00	140.843,00		4.500,00			450.176,00
62.0 Actividades Deportivas		**215.896,00**	**1.180.469,00**					**1.396.365,00**
	52.00 Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación	215.896,00	1.180.469,00					1.396.365,00
63.0 Universidad de Mayores		**92.500,00**						**92.500,00**
	52.00 Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación	92.500,00						92.500,00
64.3 Publicaciones			**30.000,00**					**30.000,00**
	03.00 Gabinete de Rectorado		28.000,00					28.000,00
	52.00 Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación		2.000,00					2.000,00
64.4 Objetos Promocionales			**16.000,00**					**16.000,00**
	03.00 Gabinete de Rectorado		16.000,00					16.000,00
64.6 Empleabilidad y Emprendimiento			**3.000,00**				**5.000,00**	**8.000,00**
	44.00 Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento		3.000,00				5.000,00	8.000,00
71.0 Órganos de Gobierno		**1.837.915,00**	**230.561,00**			**714,00**		**2.069.190,00**
	01.00 Rectorado	111.936,00	37.100,00					149.036,00
	02.00 Secretaría General	343.629,00	16.288,00					359.917,00
	03.00 Gabinete de Rectorado	127.113,00						127.113,00
	10.00 Consejo Social	139.500,00	50.367,00					189.867,00
	11.00 Gerencia	152.026,00	16.200,00					168.226,00
	12.00 Vicerrectorado de Economía, Planificación y Estrategia	144.120,00	2.850,00					146.970,00
	20.00 Vicerrectorado de Profesorado	150.413,00	2.900,00					153.313,00
	22.00 Vicerrectorado de Enseñanzas	44.969,00	26.500,00					71.469,00
	30.00 Vicerrectorado de Investigación	147.602,00	22.000,00					169.602,00
	41.00 Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación	119.293,00	19.314,00					138.607,00
	44.00 Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento	149.820,00	12.650,00					162.470,00
	52.00 Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación	120.820,00	12.400,00			714,00		133.934,00
	62.00 Vicerrectorado de Desarrollo Digital	86.674,00	10.394,00					97.068,00
	81.00 Defensor de la Comunidad Universitaria		1.598,00					1.598,00
72.1 Mantenimiento		**319.464,00**						**319.464,00**
	11.11 Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales	319.464,00						319.464,00
72.2 Obras		**57.824,00**				**528.364,00**		**586.188,00**
	11.11 Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales	57.824,00				528.364,00		586.188,00
72.3 Servicios Generales		**13.363.170,00**	**529.651,00**			**3.110,00**		**13.895.931,00**

ÍNDICE

GASTOS: RESUMEN POR CAPÍTULOS, PROGRAMAS Y UFG

Pr.	U.F.G.	Cap. I	Cap. II	Cap. III	Cap. IV	Cap. VI	Cap. VIII	Total
72.3 Servicios Generales	01.00 Rectorado	166.328,00						166.328,00
	01.02 Control Interno	147.544,00	1.800,00					149.344,00
	02.00 Secretaría General	314.446,00	95.708,00					410.154,00
	02.01 Servicio Jurídico	343.093,00	15.605,00					358.698,00
	03.00 Gabinete de Rectorado		91.378,00			2.000,00		93.378,00
	03.01 Servicio de Información y Comunicación	1.420.949,00						1.420.949,00
	11.00 Gerencia	2.912.483,00	2.500,00					2.914.983,00
	11.05 Servicio de Recursos Humanos	1.009.308,00	104.681,00					1.113.989,00
	11.09 Servicio de Asuntos Económicos	1.755.595,00	31.900,00					1.787.495,00
	11.11 Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales	1.717.148,00						1.717.148,00
	11.13 Vicegerencia de Planificación del Capital Humano	88.318,00	48.850,00					137.168,00
	12.00 Vicerrectorado de Economía, Planificación y Estrategia	768.665,00	21.435,00			1.110,00		791.210,00
	20.00 Vicerrectorado de Profesorado		100,00					100,00
	23.00 Campus de Tudela		19.000,00					19.000,00
	62.01 Servicio Informático	2.719.293,00	96.694,00					2.815.987,00
72.4 Salud Laboral		**237.527,00**	**322.950,00**			**1.000,00**		**561.477,00**
	11.00 Gerencia	237.527,00	322.950,00			1.000,00		561.477,00
72.5 Planificación Lingüística		**527.117,00**	**68.100,00**					**595.217,00**
	22.00 Vicerrectorado de Enseñanzas	527.117,00	68.100,00					595.217,00
73.0 Gastos Centralizados y Suministros			**10.640.977,00**	**7.600,00**		**830.759,00**		**11.479.336,00**
	11.00 Gerencia		82.300,00					82.300,00
	11.09 Servicio de Asuntos Económicos		255.700,00	7.600,00		79.517,00		342.817,00
	11.11 Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales		7.785.258,00			320.000,00		8.105.258,00
	23.00 Campus de Tudela		993.873,00			26.000,00		1.019.873,00
	62.01 Servicio Informático		1.523.846,00			405.242,00		1.929.088,00
74.0 Acciones Estratégicas de Mejora			**47.000,00**		**90.000,00**	**13.525.213,00**		**13.662.213,00**
	11.00 Gerencia				90.000,00			90.000,00
	11.11.A Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales (Afecto)					12.928.713,00		12.928.713,00
	12.00 Vicerrectorado de Economía, Planificación y Estrategia		47.000,00					47.000,00
	12.00.A Vicerrectorado de Economía, Planificación y Estrategia (Afecto)					596.500,00		596.500,00
74.1 Acciones Estratégicas de Mejora. Investigación						**410.000,00**		**410.000,00**
	30.00.A Vicerrectorado de Investigación (Afecto)					410.000,00		410.000,00
77.0 Mejora del Impacto Medioambiental						**550.580,00**		**550.580,00**
	11.11 Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales					550.580,00		550.580,00
Total general		**76.138.795,00**	**16.060.146,00**	**32.600,00**	**853.592,00**	**16.831.648,00**	**5.000,00**	**109.921.781,00**

ÍNDICE

GASTOS: RESUMEN POR CAPÍTULOS Y UFG

U.F.G.	Cap. I	Cap. II	Cap. III	Cap. IV	Cap. VI	Cap. VIII	Total
01.00 Rectorado	333.826,00	37.100,00					370.926,00
01.02 Control Interno	147.544,00	1.800,00					149.344,00
02.00 Secretaría General	658.075,00	111.996,00					770.071,00
02.01 Servicio Jurídico	343.093,00	15.605,00					358.698,00
03.00 Gabinete de Rectorado	127.113,00	135.378,00			2.000,00		264.491,00
03.01 Servicio de Información y Comunicación	1.420.949,00						1.420.949,00
10.00 Consejo Social	139.500,00	50.367,00					189.867,00
11.00 Gerencia	3.302.036,00	423.950,00		90.000,00	1.000,00		3.816.986,00
11.05 Servicio de Recursos Humanos	1.143.914,00	104.681,00		8.125,00			1.256.720,00
11.09 Servicio de Asuntos Económicos	1.755.595,00	287.600,00	7.600,00		79.517,00		2.130.312,00
11.11 Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales	2.094.436,00	7.785.258,00			1.520.000,00		11.399.694,00
11.11.A Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales (Afecto)					12.928.713,00		12.928.713,00
11.13 Vicegerencia de Planificación del Capital Humano	88.318,00	48.850,00					137.168,00
12.00 Vicerrectorado de Economía, Planificación y Estrategia	912.785,00	71.285,00			1.110,00		985.180,00
12.00.A Vicerrectorado de Economía, Planificación y Estrategia (Afecto)					596.500,00		596.500,00
20.00 Vicerrectorado de Profesorado	3.311.725,00	18.950,00		14.000,00			3.344.675,00
20.01 Agronomía, Biotecnología y Alimentación	3.066.439,00	53.500,00			14.886,00		3.134.825,00
20.02 Ciencias	4.243.748,00	69.602,00			9.000,00		4.322.350,00
20.03 Ciencias de la Salud	4.789.042,00	80.838,00			57.000,00		4.926.880,00
20.04 Ciencias Humanas y de la Educación	4.051.222,00	27.230,00			35.669,00		4.114.121,00
20.05 Derecho	3.405.789,00	15.779,00			27.494,00		3.449.062,00
20.06 Economía	2.455.801,00	16.768,00			10.000,00		2.482.569,00
20.07 Estadística, Informática y Matemáticas	6.009.514,00	51.706,00			37.173,00		6.098.393,00
20.08 Gestión de Empresas	3.969.558,00	34.424,00			18.338,00		4.022.320,00
20.09 Ingeniería	5.141.608,00	70.000,00			53.504,00		5.265.112,00
20.10 Ingeniería Eléctrica, Electrónica y de Comunicación	5.091.723,00	44.932,00			44.932,00		5.181.587,00
20.11 Sociología y Trabajo Social	3.084.849,00	19.850,00			17.375,00		3.122.074,00
22.00 Vicerrectorado de Enseñanzas	579.856,00	299.220,00					879.076,00
22.01 Centro Superior de Innovación Educativa	331.141,00	26.216,00			1.000,00		358.357,00
22.02 Servicio de Enseñanzas	1.346.167,00	12.200,00					1.358.367,00
22.30 Facultad de Ciencias Humanas, Sociales y de la Educación		31.549,00					31.549,00
22.31 Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales		18.067,00					18.067,00
22.32 Facultad de Ciencias de la Salud		36.475,00					36.475,00
22.33 E.T.S. de Ingeniería Industrial, Informática y Telecomunicación		26.448,00					26.448,00
22.34 E.T.S. de Ingeniería Agronómica y Biociencias	157.791,00	19.504,00					177.295,00
22.35 Facultad de Ciencias Jurídicas		12.021,00					12.021,00
23.00 Campus de Tudela		1.012.873,00			26.000,00		1.038.873,00
30.00 Vicerrectorado de Investigación	2.542.988,00	777.472,00	25.000,00	190.730,00	24.000,00		3.560.190,00
30.00.A Vicerrectorado de Investigación (Afecto)					410.000,00		410.000,00
30.01 Biblioteca	3.065.102,00	73.975,00			484.481,00		3.623.558,00
30.02 Servicio de Investigación	1.633.941,00	90.439,00			19.000,00		1.743.380,00
30.03 Unidad de I+D Apoyo a Institutos de Investigación	130.388,00	9.100,00			6.000,00		145.488,00
31.02 Instituto de Investigación Mutilva		307.955,00					307.955,00
31.04 Escuela de Doctorado	182.409,00	81.335,00		77.000,00			340.744,00
31.13 Institute of Smart Cities (ISC)		6.000,00					6.000,00
31.14 Instituto de Investigación en Materiales Avanzados (INAMAT)		6.000,00					6.000,00
31.15 Institute for Advanced Research in Business in Economics (INARBE)		6.000,00					6.000,00
31.17 Instituto de Investig. e Innovación y Sostenibilidad en la cadena agroalimentaria (IS-FOOD)		6.000,00					6.000,00
31.18 Navarrabiomed-Upna		6.000,00					6.000,00
31.18.A Navarrabiomed-Upna (Afecto)		1,00					1,00
31.22 Instituto de Investigación Social Avanzada (I-Comunitas)		6.000,00					6.000,00
31.23 Instituto de Investigación Multidisciplinar en Biología Aplicada (IMAB)		6.000,00					6.000,00
41.00 Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación	614.827,00	110.229,00		275.000,00			1.000.056,00
41.00.A Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación (Afecto)				15.000,00			15.000,00
44.00 Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento	809.395,00	421.853,00		103.750,00		5.000,00	1.339.998,00
44.00.A Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento (Afecto)		10.002,00		5.000,00			15.002,00
52.00 Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación	850.621,00	1.431.231,00		74.987,00	1.714,00		2.358.553,00
62.00 Vicerrectorado de Desarrollo Digital	86.674,00	10.394,00					97.068,00

GASTOS: RESUMEN POR CAPÍTULOS Y UFG

U.F.G.	Cap. I	Cap. II	Cap. III	Cap. IV	Cap. VI	Cap. VIII	Total
62.01 Servicio Informático	2.719.293,00	1.620.540,00			405.242,00		4.745.075,00
81.00 Defensor de la Comunidad Universitaria		1.598,00					1.598,00
Total general	**76.138.795,00**	**16.060.146,00**	**32.600,00**	**853.592,00**	**16.831.648,00**	**5.000,00**	**109.921.781,00**

ÍNDICE

COMPARACIÓN DE LOS PRESUPUESTOS DE LOS AÑOS 2022 Y 2023

2022

Gastos Capítulo	Afecto	No Afecto	Total
1. Gastos de Personal		71.088.696,00	71.088.696,00
2. Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	10.003,00	14.073.709,00	14.083.712,00
3. Gastos Financieros		47.600,00	47.600,00
4. Transferencias Corrientes	90.000,00	1.033.949,00	1.123.949,00
6. Inversiones Reales	12.186.921,00	4.652.919,00	16.839.840,00
8. Activos Financieros		5.000,00	5.000,00
Total general	**12.286.924,00**	**90.901.873,00**	**103.188.797,00**

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	100.000,00	76.675.268,00	76.775.268,00
5. Ingresos Patrimoniales		1.520,00	1.520,00
7. Transferencias de Capital	12.186.921,00		12.186.921,00
8. Activos Financieros			
Total general	**12.286.924,00**	**90.901.873,00**	**103.188.797,00**

2023

Gastos Capítulo	Afecto	No Afecto	Total
1. Gastos de Personal		76.138.795,00	76.138.795,00
2. Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	10.003,00	16.050.143,00	16.060.146,00
3. Gastos Financieros		32.600,00	32.600,00
4. Transferencias Corrientes	20.000,00	833.592,00	853.592,00
6. Inversiones Reales	13.935.213,00	2.896.435,00	16.831.648,00
8. Activos Financieros		5.000,00	5.000,00
Total general	**13.965.216,00**	**95.956.565,00**	**109.921.781,00**

Ingresos Capítulo	Afecto	No Afecto	Total
3. Tasas, Precios Públicos y Otros	3,00	14.938.777,00	14.938.780,00
4. Transferencias Corrientes	30.000,00	81.016.268,00	81.046.268,00
5. Ingresos Patrimoniales		1.520,00	1.520,00
7. Transferencias de Capital	13.935.213,00		13.935.213,00
8. Activos Financieros			
Total general	**13.965.216,00**	**95.956.565,00**	**109.921.781,00**

2.- PRESUPUESTO DE GASTOS
INFORMES DETALLADOS

2.1- PRESUPUESTO POR SUBCONCEPTOS ECONÓMICOS

C. Art Concepto Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
1. Gastos de Personal		**76.138.795,00**	**76.138.795,00**
10. Altos Cargos		**85.022,00**	**85.022,00**
100. Retribuciones Básicas y Otras		85.022,00	85.022,00
100.00 Retribuciones Básicas Altos Cargos		85.022,00	85.022,00
11. Personal Eventual		**604.772,00**	**604.772,00**
110. Retribuciones Básicas y Otras Personal Eventual		604.772,00	604.772,00
110.00 Personal Eventual		604.772,00	604.772,00
12. Funcionarios		**45.769.142,00**	**45.769.142,00**
120. Retribuciones Básicas		23.525.347,00	23.525.347,00
120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		10.154.270,00	10.154.270,00
120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		13.371.077,00	13.371.077,00
121. Retribuciones Complementarias		21.599.844,00	21.599.844,00
121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		12.952.144,00	12.952.144,00
121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		4.416.973,00	4.416.973,00
121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		4.230.727,00	4.230.727,00
125. Retribuciones Directores de Servicio		515.214,00	515.214,00
125.00 Retribuciones Directores de Servicio		515.214,00	515.214,00
126. Profesor Comisión de Servicios		128.737,00	128.737,00
126.00 Profesor Comisión de Servicios		128.737,00	128.737,00
13. Laborales		**15.432.193,00**	**15.432.193,00**
130. Personal Laboral Fijo		1.983.239,00	1.983.239,00
130.00 P.D.I. Laboral Fijo. C. Doctor		1.983.239,00	1.983.239,00
131. Personal Laboral Temporal		12.719.730,00	12.719.730,00
131.01 Ayudante y Profesor Ayudante Doctor		1.746.076,00	1.746.076,00
131.03 Profesor Sustituto Docencia		633.729,00	633.729,00
131.05 Profesor Asociado		4.482.641,00	4.482.641,00
131.06 Profesor Visitante		137.466,00	137.466,00
131.08 Personal Investigador		437.055,00	437.055,00
131.10 Personal Investigador en Formación		1.421.311,00	1.421.311,00
131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		3.824.926,00	3.824.926,00
131.12 Investigador Doctor Indefinido		36.526,00	36.526,00
132. Contratados Admvos		138.108,00	138.108,00
132.00 P.A.S. Contratado Admvo		138.108,00	138.108,00
133. Otras Retribuciones Personal Contratado		591.116,00	591.116,00
133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		591.116,00	591.116,00
14. Otras Retribuciones		**2.492.220,00**	**2.492.220,00**
141. Otras Retribuciones		640.961,00	640.961,00
141.01 Otras Retribuciones. Títulos Propios		240.000,00	240.000,00
141.04 Otras Retribuciones. Aula de la Experiencia		92.500,00	92.500,00
141.07 Otras Retribuciones. Asistencias Actividades Culturales		45.061,00	45.061,00
141.08 Compensación No Superación Estabilización		263.400,00	263.400,00
142. Incremento Retributivo		1.851.259,00	1.851.259,00
142.00 Incremento Retributivo		1.851.259,00	1.851.259,00
16. Cuotas y Gastos Sociales		**11.755.446,00**	**11.755.446,00**
160. Cuotas Sociales		11.558.144,00	11.558.144,00
160.00 Seguridad Social PDI		6.354.577,00	6.354.577,00
160.01 Seguridad Social PAS		5.203.567,00	5.203.567,00
162. Gastos Sociales del Personal		197.302,00	197.302,00
162.00 Formación Personal Docente e Investigador		62.696,00	62.696,00
162.01 Formacion del Personal de Administración y Servicios		100.000,00	100.000,00
162.05 Seguros del Personal		34.606,00	34.606,00
2. Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	**10.003,00**	**16.050.143,00**	**16.060.146,00**
20. Arrendamientos		**107.100,00**	**107.100,00**
201. Arrendamiento de Bienes		82.100,00	82.100,00
201.00 Arrendamiento de Bienes		82.100,00	82.100,00
203. Cánones		25.000,00	25.000,00
203.00 Cánones por Cesión de Bienes		25.000,00	25.000,00
21. Reparación y Conservación		**2.980.023,00**	**2.980.023,00**
212. Edificios y Otras Construcciones		1.176.173,00	1.176.173,00
212.00 Edificios y Otras Construcciones		1.176.173,00	1.176.173,00
213. Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		198.579,00	198.579,00
213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		198.579,00	198.579,00
215. De Mobiliario		6.000,00	6.000,00
215.00 De Mobiliario		6.000,00	6.000,00
216. Equipamiento para Procesos de Información		1.598.171,00	1.598.171,00
216.00 Equipamiento para Procesos de Información		1.598.171,00	1.598.171,00
218. Elementos de Transporte		1.100,00	1.100,00
218.00 Elementos de Transporte		1.100,00	1.100,00
22. Material, Suministros y Otros	**10.003,00**	**12.379.377,00**	**12.389.380,00**
220. Material de Oficina		336.704,00	336.704,00
220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		100.009,00	100.009,00
220.01 Prensa y Otras Publicaciones		9.543,00	9.543,00
220.02 Material Informático No Inventariable		54.433,00	54.433,00
220.03 Fotocopias		172.719,00	172.719,00
221. Suministros		5.114.949,00	5.114.949,00
221.00 Energía Eléctrica		1.899.999,00	1.899.999,00
221.01 Agua		146.894,00	146.894,00
221.02 Gas Laboratorio		27.601,00	27.601,00
221.03 Combustible		2.204,00	2.204,00

C. Art	Concepto	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
2. 22.	221. Sumini	221.04 Gas		2.810.346,00	2.810.346,00
		221.05 Material para docencia		84.649,00	84.649,00
		221.06 Material Higiénico Sanitario		7.050,00	7.050,00
		221.08 Material Técnico y Especial		73.783,00	73.783,00
		221.09 Otros Suministros		49.623,00	49.623,00
		221.10 Material Deportivo y cultural		12.800,00	12.800,00
	222. Comunicaciones			156.002,00	156.002,00
		222.00 Comunicaciones de voz y datos		109.333,00	109.333,00
		222.01 Postales		46.669,00	46.669,00
	223. Transportes			141.079,00	141.079,00
		223.00 Transportes		113.279,00	113.279,00
		223.01 Mudanzas		27.800,00	27.800,00
	224. Primas de Seguros			148.117,00	148.117,00
		224.00 Primas de Seguros		148.117,00	148.117,00
	225. Tributos			3.308,00	3.308,00
		225.00 Tributos Estatales		3.308,00	3.308,00
	226. Gastos Diversos		10.000,00	463.847,00	473.847,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes	10.000,00	100.730,00	110.730,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		89.545,00	89.545,00
		226.02 Publicidad y Difusión		66.381,00	66.381,00
		226.03 Jurídico Contencioso		2.500,00	2.500,00
		226.04 Servicios Bancarios y Similares		42.020,00	42.020,00
		226.05 Jurídico Contencioso. Costas		2.500,00	2.500,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		78.423,00	78.423,00
		226.13 Consejo de Estudiantes		4.500,00	4.500,00
		226.15 Objetos Promocionales		21.000,00	21.000,00
		226.18 Inscripciones Congresos		29.848,00	29.848,00
		226.19 Asistencias y Retribuciones Consejo Social		20.300,00	20.300,00
		226.20 Otros Gastos Diversos		6.100,00	6.100,00
	227. Trabajos Realizados por Otras Empresas			5.253.371,00	5.253.371,00
		227.00 Limpieza		2.043.838,00	2.043.838,00
		227.01 Seguridad		1.017.955,00	1.017.955,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		130.544,00	130.544,00
		227.03 Evaluadores externos		195.739,00	195.739,00
		227.04 Servicio de Jardineria		200.305,00	200.305,00
		227.05 Servicios Informáticos		5.000,00	5.000,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		502.140,00	502.140,00
		227.07 Prevención de Riesgos Laborales		315.000,00	315.000,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		299.305,00	299.305,00
		227.11 Servicios Deportivos		498.045,00	498.045,00
		227.12 Docencia Externa Master Abogacía		45.500,00	45.500,00
	228. Gastos asociados a Proyectos y Contratos con Financiación Afecta		3,00		3,00
		228.04 Fondo Gastos U.F.G. Según Proyecto	1,00		1,00
		228.10 Gastos Fungibles Otros Afectos	2,00		2,00
	229. Fondo de Gastos Programas Específicos			762.000,00	762.000,00
		229.00 Fondo Gastos Grupos de Investigación		410.000,00	410.000,00
		229.02 Fondo Plan Estratégico Departamentos		47.000,00	47.000,00
		229.05 Fondo Proyectos de Investigación UPNA		45.000,00	45.000,00
		229.06 Fondo Proyectos jóvenes investigadores UPNA		135.000,00	135.000,00
		229.07 Fondo Estudios de Posgrado		125.000,00	125.000,00
23.	**Indemnización por Razón de Servicio**			**340.475,00**	**340.475,00**
	230. Dietas			69.560,00	69.560,00
		230.00 Dietas de Carácter General		54.024,00	54.024,00
		230.01 Dietas de Oposiciones y Concursos Personal		1.000,00	1.000,00
		230.02 Dietas de Tesis Doctorales		200,00	200,00
		230.03 Dietas de Tribunales Selectividad y Mayores 25 Años		1.986,00	1.986,00
		230.04 Dietas por Desplazamiento entre Campus		10.350,00	10.350,00
		230.07 Dietas por Viajes de Movilidad Internacional		2.000,00	2.000,00
	231. Locomoción y Viajes			97.393,00	97.393,00
		231.00 Gastos de Locomoción		90.243,00	90.243,00
		231.02 Gastos de Locomoción de Tesis Doctorales		500,00	500,00
		231.04 Gastos de Locomoción por Desplazamiento entre Campus		1.650,00	1.650,00
		231.07 Gastos de Locomoción de Viajes movilidad internacional		5.000,00	5.000,00
	233. Asistencias			173.522,00	173.522,00
		233.01 Asistencias a Oposiciones y Concursos Personal		86.441,00	86.441,00
		233.02 Asistencias Tesis Doctorales		4.000,00	4.000,00
		233.03 Asistencias Tribunales Selectividad y Mayores 25 Años		80.130,00	80.130,00
		233.11 Asistencias Reuniones, Conferencias Cursos y Jornadas		1,00	1,00
		233.13 Asistencias Comité Evaluación Actividad Docente PDI		450,00	450,00
		233.15 Teletrabajo		2.500,00	2.500,00
24.	**Edición y Distribución Publicaciones**			**31.000,00**	**31.000,00**
	240. Edición Publicaciones			31.000,00	31.000,00
		240.00 Publicaciones Institucionales y Administrativas		11.000,00	11.000,00
		240.01 Publicaciones Científicas y Docentes		19.000,00	19.000,00
		240.09 Publicaciones Informativas Periódicas		1.000,00	1.000,00
25.	**Acuerdos con Universidades, Programas Internacionales y Otros**			**212.168,00**	**212.168,00**
	258. Acuerdos con Otras Entidades			30.120,00	30.120,00
		258.01 Convenio MICAP Master Abogacía		30.120,00	30.120,00
	259. Acuerdo Fundación Universidad Sociedad			182.048,00	182.048,00
		259.00 Centro Superior de Idiomas		20.800,00	20.800,00

C. Art	Concepto	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
2. 25.	259. Acuerd	259.03 Otras Actividades		1.000,00	1.000,00
		259.07 Prácticas		65.248,00	65.248,00
		259.08 Formación y Orientación		95.000,00	95.000,00
3. Gastos Financieros				**32.600,00**	**32.600,00**
31. De Préstamos del Interior				**900,00**	**900,00**
	310. Intereses			700,00	700,00
		310.00 Intereses		700,00	700,00
	311. Gastos de Formalización			200,00	200,00
		311.00 Gastos de Formalización		200,00	200,00
34. Depósitos, Fianzas y Otros				**6.700,00**	**6.700,00**
	346. Diferencias Negativas de Cambio			6.000,00	6.000,00
		346.00 Diferencias Negativas de Tipo de Cambio		6.000,00	6.000,00
	349. Otros Gastos Financieros			700,00	700,00
		349.00 Intereses de Depósitos y Fianzas		700,00	700,00
35. Intereses de Demora y Otros Gastos Financieros				**25.000,00**	**25.000,00**
	350. Intereses de Demora y Otros Gastos Financieros			25.000,00	25.000,00
		350.00 Intereses de Demora		25.000,00	25.000,00
4. Transferencias Corrientes			**20.000,00**	**833.592,00**	**853.592,00**
48. Transferencias a Familias e Instituciones Sin Fines de Lucro			**20.000,00**	**833.592,00**	**853.592,00**
	480. Becas y Ayudas a Estudiantes		20.000,00	569.237,00	589.237,00
		480.01 Becas de Colaboración		86.250,00	86.250,00
		480.02 Becas y Ayudas a Estudiantes para Matrícula	5.000,00	48.100,00	53.100,00
		480.03 Becas Posgrado		58.000,00	58.000,00
		480.05 Otras Transferencias		44.500,00	44.500,00
		480.06 Ayudas de Acción Social		10.077,00	10.077,00
		480.07 Apoyo a Actividades Sociales		6.300,00	6.300,00
		480.08 Premios		8.000,00	8.000,00
		480.12 Movilidad Estudiantes, UPNA	15.000,00	145.000,00	160.000,00
		480.13 Fundación Carolina. Becas Matrícula		20.000,00	20.000,00
		480.15 Becas y Ayudas para Acciones en Relaciones Internacionales		27.000,00	27.000,00
		480.17 Programa de Voluntariado Universitario de Naciones Unidas		10,00	10,00
		480.21 Ayudas a Tesis		77.000,00	77.000,00
		480.26 Premios Investigación		14.000,00	14.000,00
		480.30 Formación Solidaria UPNA		25.000,00	25.000,00
	481. Becas y ayudas a PDI y PAS			126.072,00	126.072,00
		481.08 Premios		14.000,00	14.000,00
		481.20 Ayudas a Congresos y Bolsas de Viaje		42.000,00	42.000,00
		481.22 Ayudas Estancias en Centros de Investigación Extranjeros		40.000,00	40.000,00
		481.23 Ayudas Matricula		30.072,00	30.072,00
	483. Transferencias a Instituciones Sin Ánimo de Lucro			120.658,00	120.658,00
		483.08 Fundación Amado Alonso		2.000,00	2.000,00
		483.10 Consorcio CEI Iberus		90.000,00	90.000,00
		483.22 Idisna		28.658,00	28.658,00
	485. Ayudas a Asociaciones y Otras Representaciones			17.625,00	17.625,00
		485.00 Asociaciones de Estudiantes		9.500,00	9.500,00
		485.02 Organizaciones Sindicales		8.125,00	8.125,00
6. Inversiones Reales			**13.935.213,00**	**2.896.435,00**	**16.831.648,00**
62. Inversión Nueva Asociadas a Servicios			**13.935.213,00**	**2.879.325,00**	**16.814.538,00**
	622. Edificios y Otras Construcciones		12.928.713,00	1.200.000,00	14.128.713,00
		622.00 Edificios y Otras Construcciones	12.928.713,00	1.200.000,00	14.128.713,00
	623. Maquinaria, Instalaciones y Utillaje			355.500,00	355.500,00
		623.00 Maquinaria		25.500,00	25.500,00
		623.01 Instalaciones		324.500,00	324.500,00
		623.02 Utillaje		5.500,00	5.500,00
	625. Mobiliario y Enseres			172.212,00	172.212,00
		625.00 Mobiliario y Enseres		172.212,00	172.212,00
	626. Equipos para Procesos de Información			406.742,00	406.742,00
		626.00 Equipos para Procesos de Información		406.742,00	406.742,00
	627. Fondo Inversiones Programas Específicos		1.006.500,00	283.047,00	1.289.547,00
		627.10 Fondo Equipamiento Docente	596.500,00	273.047,00	869.547,00
		627.20 Fondo Equipamiento Investigador	410.000,00	10.000,00	420.000,00
	628. Fondos Bibliográficos y Documentales			461.824,00	461.824,00
		628.01 Revistas y Bases de Datos Bibliográficas		271.500,00	271.500,00
		628.02 Fondos Bibliográficos Antiguos		3.000,00	3.000,00
		628.03 Libros		187.324,00	187.324,00
64. Inversiones de Carácter Inmaterial				**17.110,00**	**17.110,00**
	641. Patentes			14.000,00	14.000,00
		641.00 Patentes y Marcas		12.000,00	12.000,00
		641.01 Valorización de Tecnologías		2.000,00	2.000,00
	645. Aplicaciones Informáticas			3.110,00	3.110,00
		645.00 Software		3.110,00	3.110,00
8. Activos Financieros				**5.000,00**	**5.000,00**
86. Adquisic. de Acciones y Participaciones Fuera del Sector Público				**5.000,00**	**5.000,00**
	860. De Empresas Nacionales o de la Unión Europea			5.000,00	5.000,00
		860.00 Adquisición Acciones de Empresas Nacionales		5.000,00	5.000,00
Total general			**13.965.216,00**	**95.956.565,00**	**109.921.781,00**

ÍNDICE

2.2.- PRESUPUESTO POR PROGRAMAS

Función	Subfunción	Programa	Afecto	No Afecto	Total
1. Docencia			**2,00**	**3.301.801,00**	**3.301.803,00**
	11. Gestión de la Docencia (Centros)			**2.615.288,00**	**2.615.288,00**
		11.0 Gestión de la Docencia (Centros)		2.455.040,00	2.455.040,00
		11.1 Gestión de Prácticas (Centros)		65.248,00	65.248,00
		11.2 Formación y Orientación		95.000,00	95.000,00
	12. Másteres			**204.620,00**	**204.620,00**
		12.0 Másteres		204.620,00	204.620,00
	13. Acceso a la Universidad			**198.593,00**	**198.593,00**
		13.0 Acceso a la Universidad		198.593,00	198.593,00
	14. Títulos Propios		**1,00**	**241.000,00**	**241.001,00**
		14.0 Títulos Propios	1,00	241.000,00	241.001,00
	15. Cursos, jornadas y congresos			**8.000,00**	**8.000,00**
		15.0 Cursos, Jornadas y Congresos		8.000,00	8.000,00
	16. Cursos de Verano			**34.300,00**	**34.300,00**
		16.0 Cursos de Verano		34.300,00	34.300,00
	17. Centro Superior de Idiomas		**1,00**		**1,00**
		17.0 Centro Superior de Idiomas	1,00		1,00
2. Desarrollo de la Docencia e Investigación				**52.904.163,00**	**52.904.163,00**
	21. Personal Docente e Investigador			**47.150.508,00**	**47.150.508,00**
		21.0 Personal Docente e Investigador		47.150.508,00	47.150.508,00
	22. Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)			**2.130.097,00**	**2.130.097,00**
		22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)		2.130.097,00	2.130.097,00
	23. Biblioteca			**3.623.558,00**	**3.623.558,00**
		23.0 Biblioteca		3.623.558,00	3.623.558,00
3. Investigación Científica, Técnica y Aplicada			**1,00**	**6.091.211,00**	**6.091.212,00**
	31. Doctorados			**340.744,00**	**340.744,00**
		31.0 Doctorados		340.744,00	340.744,00
	32. Formación de Investigadores			**2.425.458,00**	**2.425.458,00**
		32.0 Formación de Investigadores		2.425.458,00	2.425.458,00
	34. Ayudas Actividad Investigadora			**870.088,00**	**870.088,00**
		34.0 Ayudas Actividad Investigadora		870.088,00	870.088,00
	35. Valorización y Transferencia de la Investigación			**14.000,00**	**14.000,00**
		35.0 Valorización y Transferencia de la Investigación		14.000,00	14.000,00
	36. Servicios de Apoyo a la Investigación			**1.888.868,00**	**1.888.868,00**
		36.0 Servicios Generales de Apoyo a la Investigación		1.551.253,00	1.551.253,00
		36.1 Servicios Técnicos de Apoyo a la Investigación		337.615,00	337.615,00
	37. Institutos y Centros de Investigación		**1,00**	**552.053,00**	**552.054,00**
		37.0 Institutos y Centros de Investigación	1,00	552.053,00	552.054,00
4. Relaciones Exteriores			**15.000,00**	**841.449,00**	**856.449,00**
	41. Movilidad de Estudiantes		**15.000,00**	**271.503,00**	**286.503,00**
		41.0 Movilidad de Estudiantes	15.000,00	271.503,00	286.503,00
	42. Actividades de Movilidad PDI y PAS			**9.001,00**	**9.001,00**
		42.0 Actividades de Movilidad PDI y PAS		9.001,00	9.001,00
	43. Actividades de Cooperación Universitaria			**40.206,00**	**40.206,00**
		43.0 Actividades de Cooperación Universitaria		40.206,00	40.206,00
	44. Gestión Actividades de Relaciones Exteriores			**499.434,00**	**499.434,00**
		44.0 Gestión Actividades de Relaciones Exteriores		499.434,00	499.434,00
	45. Promoción Internacional			**21.305,00**	**21.305,00**
		45.0 Promoción Internacional		21.305,00	21.305,00
5. Acción Social			**15.000,00**	**630.517,00**	**645.517,00**
	52. Acción Social a favor del Personal de la Universidad			**197.302,00**	**197.302,00**
		52.0 Acción Social a Favor del Personal de la Universidad		197.302,00	197.302,00
	53. Ayudas a Asociaciones y Otras Representaciones			**24.125,00**	**24.125,00**
		53.0 Ayudas a Asociaciones y otras representaciones		24.125,00	24.125,00
	54. Ayudas a Estudiantes		**15.000,00**	**174.737,00**	**189.737,00**
		54.0 Ayudas a Estudiantes	15.000,00	174.737,00	189.737,00
	55. Gestión Acción Social			**128.572,00**	**128.572,00**
		55.0 Gestión Acción Social		128.572,00	128.572,00
	56. Igualdad			**105.781,00**	**105.781,00**
		56.0 Igualdad		105.781,00	105.781,00
6. Extensión Universitaria				**1.993.041,00**	**1.993.041,00**
	61. Actividades Culturales			**450.176,00**	**450.176,00**
		61.0 Actividades Culturales		450.176,00	450.176,00
	62. Actividades Deportivas			**1.396.365,00**	**1.396.365,00**
		62.0 Actividades Deportivas		1.396.365,00	1.396.365,00
	63. Universidad de Mayores			**92.500,00**	**92.500,00**
		63.0 Universidad de Mayores		92.500,00	92.500,00
	64. Otras Actividades de Extensión Universitaria			**54.000,00**	**54.000,00**
		64.3 Publicaciones		30.000,00	30.000,00
		64.4 Objetos Promocionales		16.000,00	16.000,00
		64.6 Empleabilidad y Emprendimiento		8.000,00	8.000,00
7. Actividades de Carácter General			**13.935.213,00**	**30.194.383,00**	**44.129.596,00**
	71. Órganos de Gobierno			**2.069.190,00**	**2.069.190,00**
		71.0 Órganos de Gobierno		2.069.190,00	2.069.190,00
	72. Servicios Administrativos, Auxiliares y de Gestión			**15.958.277,00**	**15.958.277,00**
		72.1 Mantenimiento		319.464,00	319.464,00
		72.2 Obras		586.188,00	586.188,00
		72.3 Servicios Generales		13.895.931,00	13.895.931,00
		72.4 Salud Laboral		561.477,00	561.477,00
		72.5 Planificación Lingüística		595.217,00	595.217,00
	73. Gastos Centralizados y Suministros			**11.479.336,00**	**11.479.336,00**
		73.0 Gastos Centralizados y Suministros		11.479.336,00	11.479.336,00
	74. Acciones Estratégicas de Mejora		**13.935.213,00**	**137.000,00**	**14.072.213,00**

Función	Subfunción	Programa	Afecto	No Afecto	Total
7. Actividade	74. Acciones Estra	74.0 Acciones Estratégicas de Mejora	13.525.213,00	137.000,00	13.662.213,00
		74.1 Acciones Estratégicas de Mejora. Investigación	410.000,00		410.000,00
	77. Mejora del Impacto Medioambiental			**550.580,00**	**550.580,00**
		77.0 Mejora del Impacto Medioambiental		550.580,00	550.580,00
Total general			**13.965.216,00**	**95.956.565,00**	**109.921.781,00**

2.3- PRESUPUESTO POR U.F.G.

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
01.00 Rectorado				**370.926,00**	**370.926,00**
	56.0 Igualdad			**55.562,00**	**55.562,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		29.064,00	29.064,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		13.286,00	13.286,00
		160.01 Seguridad Social PAS		13.212,00	13.212,00
	71.0 Órganos de Gobierno			**149.036,00**	**149.036,00**
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		31.500,00	31.500,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		63.972,00	63.972,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		16.464,00	16.464,00
		218.00 Elementos de Transporte		500,00	500,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		500,00	500,00
		220.01 Prensa y Otras Publicaciones		200,00	200,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		100,00	100,00
		220.03 Fotocopias		500,00	500,00
		221.03 Combustible		400,00	400,00
		221.09 Otros Suministros		1.100,00	1.100,00
		223.00 Transportes		2.500,00	2.500,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		21.600,00	21.600,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		200,00	200,00
		226.15 Objetos Promocionales		4.000,00	4.000,00
		226.18 Inscripciones Congresos		500,00	500,00
		226.20 Otros Gastos Diversos		500,00	500,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		1.000,00	1.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		500,00	500,00
		231.00 Gastos de Locomoción		3.000,00	3.000,00
	72.3 Servicios Generales			**166.328,00**	**166.328,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		94.415,00	94.415,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		35.915,00	35.915,00
		160.01 Seguridad Social PAS		35.998,00	35.998,00
01.02 Control Interno				**149.344,00**	**149.344,00**
	72.3 Servicios Generales			**149.344,00**	**149.344,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		49.182,00	49.182,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		13.384,00	13.384,00
		125.00 Retribuciones Directores de Servicio		57.246,00	57.246,00
		160.01 Seguridad Social PAS		27.732,00	27.732,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		50,00	50,00
		220.03 Fotocopias		150,00	150,00
		226.18 Inscripciones Congresos		600,00	600,00
		230.00 Dietas de Carácter General		250,00	250,00
		231.00 Gastos de Locomoción		750,00	750,00
02.00 Secretaría General				**770.071,00**	**770.071,00**
	71.0 Órganos de Gobierno			**359.917,00**	**359.917,00**
		110.00 Personal Eventual		33.026,00	33.026,00
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		26.043,00	26.043,00
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		129.912,00	129.912,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		37.260,00	37.260,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		50.890,00	50.890,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		10.284,00	10.284,00
		160.01 Seguridad Social PAS		56.214,00	56.214,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		6.500,00	6.500,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		800,00	800,00
		220.03 Fotocopias		3.400,00	3.400,00
		222.01 Postales		1.500,00	1.500,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		50,00	50,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1.000,00	1.000,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		1.038,00	1.038,00
		226.18 Inscripciones Congresos		500,00	500,00
		230.00 Dietas de Carácter General		300,00	300,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.200,00	1.200,00
	72.3 Servicios Generales			**410.154,00**	**410.154,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		180.012,00	180.012,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		66.652,00	66.652,00
		160.01 Seguridad Social PAS		67.782,00	67.782,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		3.000,00	3.000,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		350,00	350,00
		220.03 Fotocopias		400,00	400,00
		221.09 Otros Suministros		50,00	50,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		100,00	100,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		300,00	300,00
		226.18 Inscripciones Congresos		300,00	300,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		50,00	50,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		80.958,00	80.958,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		8.000,00	8.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		400,00	400,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.800,00	1.800,00
02.01 Servicio Jurídico				**358.698,00**	**358.698,00**
	72.3 Servicios Generales			**358.698,00**	**358.698,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		166.300,00	166.300,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		52.122,00	52.122,00
		125.00 Retribuciones Directores de Servicio		57.246,00	57.246,00
		160.01 Seguridad Social PAS		67.425,00	67.425,00
		220.01 Prensa y Otras Publicaciones		1.460,00	1.460,00

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
02.01 Ser	72.3 Se	220.03 Fotocopias		1.645,00	1.645,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		800,00	800,00
		226.03 Jurídico Contencioso		2.500,00	2.500,00
		226.05 Jurídico Contencioso. Costas		2.500,00	2.500,00
		226.18 Inscripciones Congresos		2.000,00	2.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		2.000,00	2.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		2.700,00	2.700,00
03.00 Gabinete de Rectorado				**264.491,00**	**264.491,00**
	64.3 Publicaciones			**28.000,00**	**28.000,00**
		240.00 Publicaciones Institucionales y Administrativas		11.000,00	11.000,00
		240.01 Publicaciones Científicas y Docentes		16.000,00	16.000,00
		240.09 Publicaciones Informativas Periódicas		1.000,00	1.000,00
	64.4 Objetos Promocionales			**16.000,00**	**16.000,00**
		226.15 Objetos Promocionales		16.000,00	16.000,00
	71.0 Órganos de Gobierno			**127.113,00**	**127.113,00**
		110.00 Personal Eventual		95.074,00	95.074,00
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		4.622,00	4.622,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		792,00	792,00
		160.01 Seguridad Social PAS		26.625,00	26.625,00
	72.3 Servicios Generales			**93.378,00**	**93.378,00**
		201.00 Arrendamiento de Bienes		800,00	800,00
		215.00 De Mobiliario		1.000,00	1.000,00
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		900,00	900,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		600,00	600,00
		220.01 Prensa y Otras Publicaciones		1.300,00	1.300,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		100,00	100,00
		220.03 Fotocopias		3.500,00	3.500,00
		221.09 Otros Suministros		200,00	200,00
		222.01 Postales		1.300,00	1.300,00
		223.00 Transportes		100,00	100,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		6.000,00	6.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		200,00	200,00
		226.02 Publicidad y Difusión		35.651,00	35.651,00
		226.04 Servicios Bancarios y Similares		20,00	20,00
		226.18 Inscripciones Congresos		300,00	300,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		1.000,00	1.000,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		37.007,00	37.007,00
		230.00 Dietas de Carácter General		400,00	400,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.000,00	1.000,00
		625.00 Mobiliario y Enseres		2.000,00	2.000,00
03.01 Servicio de Información y Comunicación				**1.420.949,00**	**1.420.949,00**
	72.3 Servicios Generales			**1.420.949,00**	**1.420.949,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		804.699,00	804.699,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		273.557,00	273.557,00
		132.00 P.A.S. Contratado Admvo		34.394,00	34.394,00
		160.01 Seguridad Social PAS		308.299,00	308.299,00
10.00 Consejo Social				**189.867,00**	**189.867,00**
	71.0 Órganos de Gobierno			**189.867,00**	**189.867,00**
		110.00 Personal Eventual		92.526,00	92.526,00
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		20.028,00	20.028,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		1.386,00	1.386,00
		160.01 Seguridad Social PAS		25.560,00	25.560,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		712,00	712,00
		220.01 Prensa y Otras Publicaciones		400,00	400,00
		220.03 Fotocopias		600,00	600,00
		222.01 Postales		50,00	50,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		4.000,00	4.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		6.000,00	6.000,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		2.205,00	2.205,00
		226.18 Inscripciones Congresos		500,00	500,00
		226.19 Asistencias y Retribuciones Consejo Social		20.300,00	20.300,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		4.000,00	4.000,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		6.000,00	6.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		1.100,00	1.100,00
		231.00 Gastos de Locomoción		4.500,00	4.500,00
11.00 Gerencia				**3.816.986,00**	**3.816.986,00**
	71.0 Órganos de Gobierno			**168.226,00**	**168.226,00**
		100.00 Retribuciones Básicas Altos Cargos		85.022,00	85.022,00
		110.00 Personal Eventual		33.026,00	33.026,00
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		6.603,00	6.603,00
		160.01 Seguridad Social PAS		27.375,00	27.375,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		100,00	100,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		100,00	100,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1.000,00	1.000,00
		226.18 Inscripciones Congresos		1.000,00	1.000,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		9.000,00	9.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		1.000,00	1.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		4.000,00	4.000,00
	72.3 Servicios Generales			**2.914.983,00**	**2.914.983,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		1.220.134,00	1.220.134,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		366.432,00	366.432,00
		141.08 Compensación No Superación Estabilización		263.400,00	263.400,00
		142.00 Incremento Retributivo		619.710,00	619.710,00

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
11.00 Ger	72.3 Se	160.01 Seguridad Social PAS		442.807,00	442.807,00
		233.15 Teletrabajo		2.500,00	2.500,00
	72.4 Salud Laboral			**561.477,00**	**561.477,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		131.421,00	131.421,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		54.544,00	54.544,00
		160.01 Seguridad Social PAS		51.562,00	51.562,00
		215.00 De Mobiliario		450,00	450,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		500,00	500,00
		221.06 Material Higiénico Sanitario		7.000,00	7.000,00
		227.07 Prevención de Riesgos Laborales		315.000,00	315.000,00
		625.00 Mobiliario y Enseres		1.000,00	1.000,00
	73.0 Gastos Centralizados y Suministros			**82.300,00**	**82.300,00**
		220.03 Fotocopias		6.000,00	6.000,00
		221.09 Otros Suministros		500,00	500,00
		222.01 Postales		100,00	100,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		36.500,00	36.500,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		15.000,00	15.000,00
		226.20 Otros Gastos Diversos		2.000,00	2.000,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		22.000,00	22.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		100,00	100,00
		231.00 Gastos de Locomoción		100,00	100,00
	74.0 Acciones Estratégicas de Mejora			**90.000,00**	**90.000,00**
		483.10 Consorcio CEI Iberus		90.000,00	90.000,00
11.05 Servicio de Recursos Humanos				**1.256.720,00**	**1.256.720,00**
	52.0 Acción Social a Favor del Personal de la Universidad			**134.606,00**	**134.606,00**
		162.01 Formacion del Personal de Administración y Servicios		100.000,00	100.000,00
		162.05 Seguros del Personal		34.606,00	34.606,00
	53.0 Ayudas a Asociaciones y otras representaciones			**8.125,00**	**8.125,00**
		485.02 Organizaciones Sindicales		8.125,00	8.125,00
	72.3 Servicios Generales			**1.113.989,00**	**1.113.989,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		530.133,00	530.133,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		167.367,00	167.367,00
		125.00 Retribuciones Directores de Servicio		57.246,00	57.246,00
		132.00 P.A.S. Contratado Admvo		35.102,00	35.102,00
		160.01 Seguridad Social PAS		219.460,00	219.460,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		2.500,00	2.500,00
		220.03 Fotocopias		5.000,00	5.000,00
		221.09 Otros Suministros		40,00	40,00
		222.01 Postales		200,00	200,00
		223.00 Transportes		6.500,00	6.500,00
		227.03 Evaluadores externos		2.500,00	2.500,00
		230.00 Dietas de Carácter General		300,00	300,00
		230.01 Dietas de Oposiciones y Concursos Personal		1.000,00	1.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		200,00	200,00
		233.01 Asistencias a Oposiciones y Concursos Personal		86.441,00	86.441,00
11.09 Servicio de Asuntos Económicos				**2.130.312,00**	**2.130.312,00**
	72.3 Servicios Generales			**1.787.495,00**	**1.787.495,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		979.980,00	979.980,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		312.048,00	312.048,00
		125.00 Retribuciones Directores de Servicio		57.246,00	57.246,00
		132.00 P.A.S. Contratado Admvo		34.328,00	34.328,00
		160.01 Seguridad Social PAS		371.993,00	371.993,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		1.100,00	1.100,00
		226.18 Inscripciones Congresos		1.100,00	1.100,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		20.000,00	20.000,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		6.000,00	6.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		1.200,00	1.200,00
		231.00 Gastos de Locomoción		2.500,00	2.500,00
	73.0 Gastos Centralizados y Suministros			**342.817,00**	**342.817,00**
		215.00 De Mobiliario		2.000,00	2.000,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		5.500,00	5.500,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		2.500,00	2.500,00
		220.03 Fotocopias		5.000,00	5.000,00
		222.01 Postales		2.000,00	2.000,00
		224.00 Primas de Seguros		110.000,00	110.000,00
		225.00 Tributos Estatales		700,00	700,00
		226.04 Servicios Bancarios y Similares		42.000,00	42.000,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		86.000,00	86.000,00
		310.00 Intereses		700,00	700,00
		311.00 Gastos de Formalización		200,00	200,00
		346.00 Diferencias Negativas de Tipo de Cambio		6.000,00	6.000,00
		349.00 Intereses de Depósitos y Fianzas		700,00	700,00
		625.00 Mobiliario y Enseres		79.517,00	79.517,00
11.11 Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales				**11.399.694,00**	**11.399.694,00**
	37.0 Institutos y Centros de Investigación			**121.056,00**	**121.056,00**
		622.00 Edificios y Otras Construcciones		121.056,00	121.056,00
	72.1 Mantenimiento			**319.464,00**	**319.464,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		179.658,00	179.658,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		71.218,00	71.218,00
		160.01 Seguridad Social PAS		68.588,00	68.588,00
	72.2 Obras			**586.188,00**	**586.188,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		33.400,00	33.400,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		12.626,00	12.626,00

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
11.11 Ser	72.2 Ob	160.01 Seguridad Social PAS		11.798,00	11.798,00
		622.00 Edificios y Otras Construcciones		528.364,00	528.364,00
	72.3 Servicios Generales			**1.717.148,00**	**1.717.148,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		1.050.836,00	1.050.836,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		238.522,00	238.522,00
		125.00 Retribuciones Directores de Servicio		57.246,00	57.246,00
		160.01 Seguridad Social PAS		370.544,00	370.544,00
	73.0 Gastos Centralizados y Suministros			**8.105.258,00**	**8.105.258,00**
		201.00 Arrendamiento de Bienes		17.500,00	17.500,00
		212.00 Edificios y Otras Construcciones		1.000.000,00	1.000.000,00
		213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		80.019,00	80.019,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		5.000,00	5.000,00
		221.00 Energía Eléctrica		1.554.287,00	1.554.287,00
		221.01 Agua		95.694,00	95.694,00
		221.03 Combustible		750,00	750,00
		221.04 Gas		2.240.390,00	2.240.390,00
		222.00 Comunicaciones de voz y datos		100.000,00	100.000,00
		222.01 Postales		28.000,00	28.000,00
		223.01 Mudanzas		25.000,00	25.000,00
		227.00 Limpieza		1.672.580,00	1.672.580,00
		227.01 Seguridad		796.103,00	796.103,00
		227.04 Servicio de Jardineria		125.879,00	125.879,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		43.156,00	43.156,00
		231.00 Gastos de Locomoción		900,00	900,00
		623.00 Maquinaria		20.000,00	20.000,00
		623.01 Instalaciones		300.000,00	300.000,00
	77.0 Mejora del Impacto Medioambiental			**550.580,00**	**550.580,00**
		622.00 Edificios y Otras Construcciones		550.580,00	550.580,00
11.11.A Servicio de Infraestructuras y Servicios Generales (Afecto)			**12.928.713,00**		**12.928.713,00**
	74.0 Acciones Estratégicas de Mejora		**12.928.713,00**		**12.928.713,00**
		622.00 Edificios y Otras Construcciones	12.928.713,00		12.928.713,00
11.13 Vicegerencia de Planificación del Capital Humano				**137.168,00**	**137.168,00**
	72.3 Servicios Generales			**137.168,00**	**137.168,00**
		110.00 Personal Eventual		62.692,00	62.692,00
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		11.550,00	11.550,00
		160.01 Seguridad Social PAS		14.076,00	14.076,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		1.500,00	1.500,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		1.500,00	1.500,00
		220.03 Fotocopias		500,00	500,00
		222.01 Postales		100,00	100,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		500,00	500,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		1.000,00	1.000,00
		226.18 Inscripciones Congresos		500,00	500,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		22.000,00	22.000,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		18.000,00	18.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		900,00	900,00
		230.04 Dietas por Desplazamiento entre Campus		350,00	350,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.900,00	1.900,00
		231.04 Gastos de Locomoción por Desplazamiento entre Campus		100,00	100,00
12.00 Vicerrectorado de Economía, Planificación y Estrategia				**985.180,00**	**985.180,00**
	71.0 Órganos de Gobierno			**146.970,00**	**146.970,00**
		110.00 Personal Eventual		33.026,00	33.026,00
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		29.094,00	29.094,00
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		8.428,00	8.428,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		50.568,00	50.568,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		12.348,00	12.348,00
		160.01 Seguridad Social PAS		10.656,00	10.656,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		100,00	100,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		100,00	100,00
		220.03 Fotocopias		400,00	400,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		200,00	200,00
		226.18 Inscripciones Congresos		300,00	300,00
		230.00 Dietas de Carácter General		850,00	850,00
		231.00 Gastos de Locomoción		900,00	900,00
	72.3 Servicios Generales			**791.210,00**	**791.210,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		433.436,00	433.436,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		169.104,00	169.104,00
		160.01 Seguridad Social PAS		166.125,00	166.125,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		1.000,00	1.000,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		200,00	200,00
		220.03 Fotocopias		1.000,00	1.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		100,00	100,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		600,00	600,00
		226.18 Inscripciones Congresos		600,00	600,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		200,00	200,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		16.000,00	16.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		750,00	750,00
		231.00 Gastos de Locomoción		985,00	985,00
		645.00 Software		1.110,00	1.110,00
	74.0 Acciones Estratégicas de Mejora			**47.000,00**	**47.000,00**
		229.02 Fondo Plan Estratégico Departamentos		47.000,00	47.000,00
12.00.A Vicerrectorado de Economía, Planificación y Estrategia (Afecto)			**596.500,00**		**596.500,00**
	74.0 Acciones Estratégicas de Mejora		**596.500,00**		**596.500,00**

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
12.00.A \	74.0 Ac	627.10 Fondo Equipamiento Docente	596.500,00		596.500,00
20.00 Vicerrectorado de Profesorado				**3.344.675,00**	**3.344.675,00**
	11.0 Gestión de la Docencia (Centros)			**29.950,00**	**29.950,00**
		227.03 Evaluadores externos		15.500,00	15.500,00
		233.13 Asistencias Comité Evaluación Actividad Docente PDI		450,00	450,00
		481.08 Premios		14.000,00	14.000,00
	21.0 Personal Docente e Investigador			**3.161.312,00**	**3.161.312,00**
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		407.458,00	407.458,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		489.496,00	489.496,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		227.419,00	227.419,00
		130.00 P.D.I. Laboral Fijo. C. Doctor		101.010,00	101.010,00
		131.01 Ayudante y Profesor Ayudante Doctor		71.560,00	71.560,00
		131.03 Profesor Sustituto Docencia		21.450,00	21.450,00
		131.05 Profesor Asociado		236.670,00	236.670,00
		131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		11.074,00	11.074,00
		133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		6.139,00	6.139,00
		142.00 Incremento Retributivo		1.231.549,00	1.231.549,00
		160.00 Seguridad Social PDI		357.487,00	357.487,00
	71.0 Órganos de Gobierno			**153.313,00**	**153.313,00**
		110.00 Personal Eventual		33.026,00	33.026,00
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		30.066,00	30.066,00
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		8.826,00	8.826,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		53.364,00	53.364,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		14.400,00	14.400,00
		160.01 Seguridad Social PAS		10.731,00	10.731,00
		220.03 Fotocopias		700,00	700,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		400,00	400,00
		226.18 Inscripciones Congresos		300,00	300,00
		230.00 Dietas de Carácter General		700,00	700,00
		231.00 Gastos de Locomoción		800,00	800,00
	72.3 Servicios Generales			**100,00**	**100,00**
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		100,00	100,00
20.01 Agronomía, Biotecnología y Alimentación				**3.134.825,00**	**3.134.825,00**
	21.0 Personal Docente e Investigador			**2.840.287,00**	**2.840.287,00**
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		789.044,00	789.044,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		998.868,00	998.868,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		339.480,00	339.480,00
		130.00 P.D.I. Laboral Fijo. C. Doctor		125.725,00	125.725,00
		131.01 Ayudante y Profesor Ayudante Doctor		200.395,00	200.395,00
		131.05 Profesor Asociado		30.328,00	30.328,00
		131.06 Profesor Visitante		27.482,00	27.482,00
		131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		73.160,00	73.160,00
		133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		43.188,00	43.188,00
		160.00 Seguridad Social PDI		212.617,00	212.617,00
	22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)			**294.538,00**	**294.538,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		129.912,00	129.912,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		50.004,00	50.004,00
		160.01 Seguridad Social PAS		46.236,00	46.236,00
		213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		17.000,00	17.000,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		1.700,00	1.700,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		500,00	500,00
		220.03 Fotocopias		3.500,00	3.500,00
		221.05 Material para docencia		17.000,00	17.000,00
		221.08 Material Técnico y Especial		10.000,00	10.000,00
		221.09 Otros Suministros		2.300,00	2.300,00
		223.00 Transportes		1.300,00	1.300,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		200,00	200,00
		627.10 Fondo Equipamiento Docente		13.786,00	13.786,00
		628.03 Libros		1.100,00	1.100,00
20.02 Ciencias				**4.322.350,00**	**4.322.350,00**
	21.0 Personal Docente e Investigador			**3.919.814,00**	**3.919.814,00**
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		961.861,00	961.861,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		1.343.832,00	1.343.832,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		419.760,00	419.760,00
		130.00 P.D.I. Laboral Fijo. C. Doctor		184.878,00	184.878,00
		131.01 Ayudante y Profesor Ayudante Doctor		76.457,00	76.457,00
		131.05 Profesor Asociado		136.122,00	136.122,00
		131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		357.195,00	357.195,00
		133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		63.720,00	63.720,00
		160.00 Seguridad Social PDI		375.989,00	375.989,00
	22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)			**402.536,00**	**402.536,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		182.836,00	182.836,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		71.750,00	71.750,00
		160.01 Seguridad Social PAS		69.348,00	69.348,00
		213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		7.100,00	7.100,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		3.500,00	3.500,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		2.100,00	2.100,00
		220.03 Fotocopias		5.500,00	5.500,00
		221.02 Gas Laboratorio		11.500,00	11.500,00
		221.05 Material para docencia		19.000,00	19.000,00
		221.08 Material Técnico y Especial		10.000,00	10.000,00
		221.09 Otros Suministros		2.832,00	2.832,00
		222.01 Postales		500,00	500,00

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
20.02 Cie	22.0 Ge	226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		120,00	120,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		300,00	300,00
		226.18 Inscripciones Congresos		1.400,00	1.400,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		550,00	550,00
		230.00 Dietas de Carácter General		200,00	200,00
		231.00 Gastos de Locomoción		5.000,00	5.000,00
		627.10 Fondo Equipamiento Docente		7.000,00	7.000,00
		628.03 Libros		2.000,00	2.000,00
20.03 Ciencias de la Salud				**4.926.880,00**	**4.926.880,00**
	21.0 Personal Docente e Investigador			**4.611.965,00**	**4.611.965,00**
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		640.597,00	640.597,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		782.352,00	782.352,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		257.196,00	257.196,00
		126.00 Profesor Comisión de Servicios		84.448,00	84.448,00
		130.00 P.D.I. Laboral Fijo. C. Doctor		178.301,00	178.301,00
		131.01 Ayudante y Profesor Ayudante Doctor		166.736,00	166.736,00
		131.03 Profesor Sustituto Docencia		182.111,00	182.111,00
		131.05 Profesor Asociado		1.066.465,00	1.066.465,00
		131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		388.105,00	388.105,00
		133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		43.164,00	43.164,00
		160.00 Seguridad Social PDI		822.490,00	822.490,00
	22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)			**314.915,00**	**314.915,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		97.118,00	97.118,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		39.424,00	39.424,00
		160.01 Seguridad Social PAS		40.535,00	40.535,00
		213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		1.500,00	1.500,00
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		2.000,00	2.000,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		3.500,00	3.500,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		1.500,00	1.500,00
		220.03 Fotocopias		9.000,00	9.000,00
		221.02 Gas Laboratorio		1.000,00	1.000,00
		221.05 Material para docencia		46.000,00	46.000,00
		221.08 Material Técnico y Especial		9.000,00	9.000,00
		221.09 Otros Suministros		2.000,00	2.000,00
		222.01 Postales		100,00	100,00
		223.00 Transportes		100,00	100,00
		223.01 Mudanzas		1.000,00	1.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		200,00	200,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		400,00	400,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		400,00	400,00
		230.00 Dietas de Carácter General		3.000,00	3.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		138,00	138,00
		627.10 Fondo Equipamiento Docente		53.000,00	53.000,00
		628.03 Libros		4.000,00	4.000,00
20.04 Ciencias Humanas y de la Educación				**4.114.121,00**	**4.114.121,00**
	21.0 Personal Docente e Investigador			**4.051.222,00**	**4.051.222,00**
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		486.152,00	486.152,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		570.864,00	570.864,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		178.980,00	178.980,00
		130.00 P.D.I. Laboral Fijo. C. Doctor		197.093,00	197.093,00
		131.01 Ayudante y Profesor Ayudante Doctor		430.174,00	430.174,00
		131.03 Profesor Sustituto Docencia		236.893,00	236.893,00
		131.05 Profesor Asociado		650.021,00	650.021,00
		131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		495.796,00	495.796,00
		133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		53.015,00	53.015,00
		160.00 Seguridad Social PDI		752.234,00	752.234,00
	22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)			**62.899,00**	**62.899,00**
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		3.500,00	3.500,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		3.500,00	3.500,00
		220.03 Fotocopias		10.000,00	10.000,00
		221.09 Otros Suministros		300,00	300,00
		222.01 Postales		80,00	80,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		3.000,00	3.000,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		4.000,00	4.000,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		2.000,00	2.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		850,00	850,00
		627.10 Fondo Equipamiento Docente		31.669,00	31.669,00
		628.03 Libros		4.000,00	4.000,00
20.05 Derecho				**3.449.062,00**	**3.449.062,00**
	21.0 Personal Docente e Investigador			**3.405.789,00**	**3.405.789,00**
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		774.460,00	774.460,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		1.024.884,00	1.024.884,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		317.868,00	317.868,00
		130.00 P.D.I. Laboral Fijo. C. Doctor		86.877,00	86.877,00
		131.01 Ayudante y Profesor Ayudante Doctor		118.280,00	118.280,00
		131.03 Profesor Sustituto Docencia		32.836,00	32.836,00
		131.05 Profesor Asociado		368.726,00	368.726,00
		131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		271.806,00	271.806,00
		133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		37.032,00	37.032,00
		160.00 Seguridad Social PDI		373.020,00	373.020,00
	22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)			**43.273,00**	**43.273,00**
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		805,00	805,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		2.415,00	2.415,00

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
20.05 Dei	22.0 Ge	220.02 Material Informático No Inventariable		700,00	700,00
		220.03 Fotocopias		8.856,00	8.856,00
		223.00 Transportes		81,00	81,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		200,00	200,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		422,00	422,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		1.300,00	1.300,00
		230.00 Dietas de Carácter General		500,00	500,00
		231.00 Gastos de Locomoción		500,00	500,00
		627.10 Fondo Equipamiento Docente		9.494,00	9.494,00
		628.03 Libros		18.000,00	18.000,00
20.06 Economía				**2.482.569,00**	**2.482.569,00**
	21.0 Personal Docente e Investigador			**2.455.801,00**	**2.455.801,00**
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		646.666,00	646.666,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		791.376,00	791.376,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		263.340,00	263.340,00
		130.00 P.D.I. Laboral Fijo. C. Doctor		156.261,00	156.261,00
		131.01 Ayudante y Profesor Ayudante Doctor		80.062,00	80.062,00
		131.03 Profesor Sustituto Docencia		32.200,00	32.200,00
		131.05 Profesor Asociado		94.080,00	94.080,00
		131.06 Profesor Visitante		27.482,00	27.482,00
		131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		86.095,00	86.095,00
		133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		30.852,00	30.852,00
		160.00 Seguridad Social PDI		247.387,00	247.387,00
	22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)			**26.768,00**	**26.768,00**
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		300,00	300,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		1.800,00	1.800,00
		220.01 Prensa y Otras Publicaciones		700,00	700,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		1.500,00	1.500,00
		220.03 Fotocopias		8.500,00	8.500,00
		221.09 Otros Suministros		70,00	70,00
		222.01 Postales		70,00	70,00
		223.00 Transportes		2.000,00	2.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1.000,00	1.000,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		200,00	200,00
		226.18 Inscripciones Congresos		214,00	214,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		214,00	214,00
		230.00 Dietas de Carácter General		100,00	100,00
		231.00 Gastos de Locomoción		100,00	100,00
		627.10 Fondo Equipamiento Docente		7.500,00	7.500,00
		628.03 Libros		2.500,00	2.500,00
20.07 Estadística, Informática y Matemáticas				**6.098.393,00**	**6.098.393,00**
	21.0 Personal Docente e Investigador			**6.009.514,00**	**6.009.514,00**
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		1.365.705,00	1.365.705,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		1.686.948,00	1.686.948,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		564.792,00	564.792,00
		126.00 Profesor Comisión de Servicios		44.289,00	44.289,00
		130.00 P.D.I. Laboral Fijo. C. Doctor		334.827,00	334.827,00
		131.01 Ayudante y Profesor Ayudante Doctor		58.882,00	58.882,00
		131.03 Profesor Sustituto Docencia		59.281,00	59.281,00
		131.05 Profesor Asociado		425.266,00	425.266,00
		131.06 Profesor Visitante		82.502,00	82.502,00
		131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		588.791,00	588.791,00
		133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		92.532,00	92.532,00
		160.00 Seguridad Social PDI		705.699,00	705.699,00
	22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)			**88.879,00**	**88.879,00**
		213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		1.000,00	1.000,00
		215.00 De Mobiliario		700,00	700,00
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		2.000,00	2.000,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		4.400,00	4.400,00
		220.01 Prensa y Otras Publicaciones		200,00	200,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		10.000,00	10.000,00
		220.03 Fotocopias		17.000,00	17.000,00
		221.05 Material para docencia		1.600,00	1.600,00
		221.08 Material Técnico y Especial		750,00	750,00
		221.09 Otros Suministros		750,00	750,00
		222.01 Postales		350,00	350,00
		223.00 Transportes		1.506,00	1.506,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		1.300,00	1.300,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1.700,00	1.700,00
		226.02 Publicidad y Difusión		400,00	400,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		2.250,00	2.250,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		2.500,00	2.500,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		1.000,00	1.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		800,00	800,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.500,00	1.500,00
		627.10 Fondo Equipamiento Docente		32.173,00	32.173,00
		628.03 Libros		5.000,00	5.000,00
20.08 Gestión de Empresas				**4.022.320,00**	**4.022.320,00**
	21.0 Personal Docente e Investigador			**3.969.558,00**	**3.969.558,00**
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		881.142,00	881.142,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		1.135.836,00	1.135.836,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		359.028,00	359.028,00
		130.00 P.D.I. Laboral Fijo. C. Doctor		115.466,00	115.466,00

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
20.08 Ge:	21.0 Pe:	131.01 Ayudante y Profesor Ayudante Doctor		110.949,00	110.949,00
		131.03 Profesor Sustituto Docencia		68.958,00	68.958,00
		131.05 Profesor Asociado		407.651,00	407.651,00
		131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		381.458,00	381.458,00
		133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		41.798,00	41.798,00
		160.00 Seguridad Social PDI		467.272,00	467.272,00
	22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)			**52.762,00**	**52.762,00**
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		7.666,00	7.666,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		3.725,00	3.725,00
		220.01 Prensa y Otras Publicaciones		2.939,00	2.939,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		1.586,00	1.586,00
		220.03 Fotocopias		11.307,00	11.307,00
		221.09 Otros Suministros		250,00	250,00
		222.01 Postales		91,00	91,00
		223.00 Transportes		434,00	434,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		800,00	800,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		2.898,00	2.898,00
		226.18 Inscripciones Congresos		228,00	228,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		2.500,00	2.500,00
		627.10 Fondo Equipamiento Docente		12.989,00	12.989,00
		628.03 Libros		5.349,00	5.349,00
20.09 Ingeniería				**5.265.112,00**	**5.265.112,00**
	21.0 Personal Docente e Investigador			**4.783.314,00**	**4.783.314,00**
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		1.203.214,00	1.203.214,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		1.443.660,00	1.443.660,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		473.196,00	473.196,00
		130.00 P.D.I. Laboral Fijo. C. Doctor		121.996,00	121.996,00
		131.01 Ayudante y Profesor Ayudante Doctor		28.301,00	28.301,00
		131.05 Profesor Asociado		475.179,00	475.179,00
		131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		463.275,00	463.275,00
		133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		45.580,00	45.580,00
		160.00 Seguridad Social PDI		528.913,00	528.913,00
	22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)			**481.798,00**	**481.798,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		199.212,00	199.212,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		80.220,00	80.220,00
		160.01 Seguridad Social PAS		78.862,00	78.862,00
		213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		8.000,00	8.000,00
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		18.000,00	18.000,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		5.000,00	5.000,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		3.600,00	3.600,00
		220.03 Fotocopias		16.600,00	16.600,00
		221.02 Gas Laboratorio		2.000,00	2.000,00
		221.08 Material Técnico y Especial		5.000,00	5.000,00
		221.09 Otros Suministros		2.000,00	2.000,00
		222.01 Postales		200,00	200,00
		223.00 Transportes		700,00	700,00
		224.00 Primas de Seguros		100,00	100,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		1.300,00	1.300,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1.100,00	1.100,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		100,00	100,00
		226.18 Inscripciones Congresos		1.200,00	1.200,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		100,00	100,00
		230.00 Dietas de Carácter General		1.000,00	1.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		3.000,00	3.000,00
		240.01 Publicaciones Científicas y Docentes		1.000,00	1.000,00
		627.10 Fondo Equipamiento Docente		50.504,00	50.504,00
		628.03 Libros		3.000,00	3.000,00
20.10 Ingeniería Eléctrica, Electrónica y de Comunicación				**5.181.587,00**	**5.181.587,00**
	21.0 Personal Docente e Investigador			**4.857.083,00**	**4.857.083,00**
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		1.262.802,00	1.262.802,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		1.627.752,00	1.627.752,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		515.676,00	515.676,00
		130.00 P.D.I. Laboral Fijo. C. Doctor		113.626,00	113.626,00
		131.01 Ayudante y Profesor Ayudante Doctor		56.248,00	56.248,00
		131.05 Profesor Asociado		297.440,00	297.440,00
		131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		402.536,00	402.536,00
		133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		49.432,00	49.432,00
		160.00 Seguridad Social PDI		531.571,00	531.571,00
	22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)			**324.504,00**	**324.504,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		132.357,00	132.357,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		52.822,00	52.822,00
		160.01 Seguridad Social PAS		49.461,00	49.461,00
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		3.000,00	3.000,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		6.000,00	6.000,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		9.000,00	9.000,00
		220.03 Fotocopias		8.000,00	8.000,00
		221.08 Material Técnico y Especial		16.000,00	16.000,00
		221.09 Otros Suministros		2.700,00	2.700,00
		222.01 Postales		232,00	232,00
		627.10 Fondo Equipamiento Docente		42.932,00	42.932,00
		628.03 Libros		2.000,00	2.000,00
20.11 Sociología y Trabajo Social				**3.122.074,00**	**3.122.074,00**
	21.0 Personal Docente e Investigador			**3.084.849,00**	**3.084.849,00**

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
20.11 So	21.0 Pe	120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		505.266,00	505.266,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		672.540,00	672.540,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		209.052,00	209.052,00
		130.00 P.D.I. Laboral Fijo. C. Doctor		267.179,00	267.179,00
		131.01 Ayudante y Profesor Ayudante Doctor		348.032,00	348.032,00
		131.05 Profesor Asociado		294.693,00	294.693,00
		131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		259.179,00	259.179,00
		133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		78.496,00	78.496,00
		160.00 Seguridad Social PDI		450.412,00	450.412,00
	22.0 Gestión de la Docencia e Investigación (Dptos)			**37.225,00**	**37.225,00**
		213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		200,00	200,00
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		100,00	100,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		3.000,00	3.000,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		2.000,00	2.000,00
		220.03 Fotocopias		10.000,00	10.000,00
		221.09 Otros Suministros		300,00	300,00
		222.01 Postales		100,00	100,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		750,00	750,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		800,00	800,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		1.500,00	1.500,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		700,00	700,00
		230.00 Dietas de Carácter General		200,00	200,00
		231.00 Gastos de Locomoción		200,00	200,00
		627.10 Fondo Equipamiento Docente		12.000,00	12.000,00
		628.03 Libros		5.375,00	5.375,00
22.00 Vicerrectorado de Enseñanzas				**879.076,00**	**879.076,00**
	12.0 Másteres			**204.620,00**	**204.620,00**
		226.02 Publicidad y Difusión		2.000,00	2.000,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		2.000,00	2.000,00
		227.12 Docencia Externa Master Abogacía		45.500,00	45.500,00
		229.07 Fondo Estudios de Posgrado		125.000,00	125.000,00
		258.01 Convenio MICAP Master Abogacía		30.120,00	30.120,00
	52.0 Acción Social a Favor del Personal de la Universidad			**7.770,00**	**7.770,00**
		162.00 Formación Personal Docente e Investigador		7.770,00	7.770,00
	71.0 Órganos de Gobierno			**71.469,00**	**71.469,00**
		110.00 Personal Eventual		33.026,00	33.026,00
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		792,00	792,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		462,00	462,00
		160.01 Seguridad Social PAS		10.689,00	10.689,00
		220.03 Fotocopias		1.500,00	1.500,00
		223.00 Transportes		1.500,00	1.500,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		1.000,00	1.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		500,00	500,00
		226.18 Inscripciones Congresos		2.000,00	2.000,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		2.000,00	2.000,00
		227.03 Evaluadores externos		15.000,00	15.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		1.000,00	1.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		2.000,00	2.000,00
	72.5 Planificación Lingüística			**595.217,00**	**595.217,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		309.210,00	309.210,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		118.972,00	118.972,00
		160.01 Seguridad Social PAS		98.935,00	98.935,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		1.000,00	1.000,00
		220.01 Prensa y Otras Publicaciones		500,00	500,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		500,00	500,00
		220.03 Fotocopias		500,00	500,00
		222.01 Postales		100,00	100,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		300,00	300,00
		226.02 Publicidad y Difusión		1.200,00	1.200,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		500,00	500,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		55.000,00	55.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		500,00	500,00
		231.00 Gastos de Locomoción		500,00	500,00
		259.00 Centro Superior de Idiomas		7.500,00	7.500,00
22.01 Centro Superior de Innovación Educativa				**358.357,00**	**358.357,00**
	11.0 Gestión de la Docencia (Centros)			**303.431,00**	**303.431,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		151.274,00	151.274,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		61.446,00	61.446,00
		160.01 Seguridad Social PAS		63.495,00	63.495,00
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		10.616,00	10.616,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		500,00	500,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		4.500,00	4.500,00
		220.03 Fotocopias		100,00	100,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		6.300,00	6.300,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		300,00	300,00
		226.18 Inscripciones Congresos		300,00	300,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		3.000,00	3.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		500,00	500,00
		231.00 Gastos de Locomoción		100,00	100,00
		625.00 Mobiliario y Enseres		1.000,00	1.000,00
	52.0 Acción Social a Favor del Personal de la Universidad			**54.926,00**	**54.926,00**
		162.00 Formación Personal Docente e Investigador		54.926,00	54.926,00
22.02 Servicio de Enseñanzas				**1.358.367,00**	**1.358.367,00**

ÍNDICE

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
22.02 Ser	**11.0**	**Gestión de la Docencia (Centros)**		**1.358.367,00**	**1.358.367,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		769.842,00	769.842,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		233.654,00	233.654,00
		125.00 Retribuciones Directores de Servicio		57.246,00	57.246,00
		160.01 Seguridad Social PAS		285.425,00	285.425,00
		215.00 De Mobiliario		1.650,00	1.650,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		4.700,00	4.700,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		250,00	250,00
		220.03 Fotocopias		4.000,00	4.000,00
		222.01 Postales		50,00	50,00
		226.18 Inscripciones Congresos		100,00	100,00
		230.00 Dietas de Carácter General		450,00	450,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.000,00	1.000,00
22.30		**Facultad de Ciencias Humanas, Sociales y de la Educación**		**31.549,00**	**31.549,00**
	11.0	**Gestión de la Docencia (Centros)**		**31.549,00**	**31.549,00**
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		1.500,00	1.500,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		750,00	750,00
		221.09 Otros Suministros		600,00	600,00
		222.01 Postales		100,00	100,00
		223.00 Transportes		4.500,00	4.500,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		500,00	500,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		3.200,00	3.200,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		3.000,00	3.000,00
		226.18 Inscripciones Congresos		500,00	500,00
		226.20 Otros Gastos Diversos		1.049,00	1.049,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		4.500,00	4.500,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		3.000,00	3.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		4.250,00	4.250,00
		231.00 Gastos de Locomoción		4.100,00	4.100,00
22.31		**Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales**		**18.067,00**	**18.067,00**
	11.0	**Gestión de la Docencia (Centros)**		**18.067,00**	**18.067,00**
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		500,00	500,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		428,00	428,00
		220.01 Prensa y Otras Publicaciones		644,00	644,00
		220.03 Fotocopias		383,00	383,00
		222.01 Postales		35,00	35,00
		223.00 Transportes		2.000,00	2.000,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		577,00	577,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		5.000,00	5.000,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		1.500,00	1.500,00
		226.15 Objetos Promocionales		1.000,00	1.000,00
		226.18 Inscripciones Congresos		2.000,00	2.000,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		2.000,00	2.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		500,00	500,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.500,00	1.500,00
22.32		**Facultad de Ciencias de la Salud**		**36.475,00**	**36.475,00**
	11.0	**Gestión de la Docencia (Centros)**		**36.475,00**	**36.475,00**
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		1.400,00	1.400,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		500,00	500,00
		221.09 Otros Suministros		3.000,00	3.000,00
		222.01 Postales		50,00	50,00
		223.00 Transportes		2.000,00	2.000,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		2.800,00	2.800,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1.100,00	1.100,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		525,00	525,00
		226.18 Inscripciones Congresos		400,00	400,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		19.000,00	19.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		2.450,00	2.450,00
		231.00 Gastos de Locomoción		3.200,00	3.200,00
		231.04 Gastos de Locomoción por Desplazamiento entre Campus		50,00	50,00
22.33		**E.T.S. de Ingeniería Industrial, Informática y Telecomunicación**		**26.448,00**	**26.448,00**
	11.0	**Gestión de la Docencia (Centros)**		**26.448,00**	**26.448,00**
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		500,00	500,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		800,00	800,00
		221.08 Material Técnico y Especial		600,00	600,00
		222.01 Postales		100,00	100,00
		223.00 Transportes		4.148,00	4.148,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		2.000,00	2.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		3.000,00	3.000,00
		226.02 Publicidad y Difusión		1.000,00	1.000,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		500,00	500,00
		226.18 Inscripciones Congresos		4.500,00	4.500,00
		226.20 Otros Gastos Diversos		1.000,00	1.000,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		500,00	500,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		300,00	300,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		2.000,00	2.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		500,00	500,00
		231.00 Gastos de Locomoción		5.000,00	5.000,00
22.34		**E.T.S. de Ingeniería Agronómica y Biociencias**		**177.295,00**	**177.295,00**
	11.0	**Gestión de la Docencia (Centros)**		**177.295,00**	**177.295,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		88.684,00	88.684,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		36.848,00	36.848,00
		160.01 Seguridad Social PAS		32.259,00	32.259,00

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
22.34 E.T	11.0 Ge	213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		5.500,00	5.500,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		2.846,00	2.846,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		474,00	474,00
		220.03 Fotocopias		379,00	379,00
		221.03 Combustible		854,00	854,00
		221.05 Material para docencia		949,00	949,00
		221.08 Material Técnico y Especial		1.233,00	1.233,00
		221.09 Otros Suministros		285,00	285,00
		223.00 Transportes		1.059,00	1.059,00
		224.00 Primas de Seguros		1.992,00	1.992,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		142,00	142,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		664,00	664,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		379,00	379,00
		226.18 Inscripciones Congresos		95,00	95,00
		227.00 Limpieza		95,00	95,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		569,00	569,00
		230.00 Dietas de Carácter General		949,00	949,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.040,00	1.040,00
22.35 Facultad de Ciencias Jurídicas				**12.021,00**	**12.021,00**
	11.0 Gestión de la Docencia (Centros)			**12.021,00**	**12.021,00**
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		938,00	938,00
		220.03 Fotocopias		599,00	599,00
		221.09 Otros Suministros		146,00	146,00
		222.01 Postales		78,00	78,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		1.032,00	1.032,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1.496,00	1.496,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		1.402,00	1.402,00
		226.18 Inscripciones Congresos		1.110,00	1.110,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		1.861,00	1.861,00
		230.00 Dietas de Carácter General		1.679,00	1.679,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.680,00	1.680,00
23.00 Campus de Tudela				**1.038.873,00**	**1.038.873,00**
	72.3 Servicios Generales			**19.000,00**	**19.000,00**
		220.01 Prensa y Otras Publicaciones		200,00	200,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		300,00	300,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		500,00	500,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		1.500,00	1.500,00
		230.00 Dietas de Carácter General		4.000,00	4.000,00
		230.04 Dietas por Desplazamiento entre Campus		10.000,00	10.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.000,00	1.000,00
		231.04 Gastos de Locomoción por Desplazamiento entre Campus		1.500,00	1.500,00
	73.0 Gastos Centralizados y Suministros			**1.019.873,00**	**1.019.873,00**
		212.00 Edificios y Otras Construcciones		176.173,00	176.173,00
		213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		5.570,00	5.570,00
		215.00 De Mobiliario		100,00	100,00
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		6.000,00	6.000,00
		218.00 Elementos de Transporte		600,00	600,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		1.500,00	1.500,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		400,00	400,00
		220.03 Fotocopias		2.000,00	2.000,00
		221.00 Energía Eléctrica		119.328,00	119.328,00
		221.01 Agua		8.500,00	8.500,00
		221.02 Gas Laboratorio		100,00	100,00
		221.03 Combustible		200,00	200,00
		221.04 Gas		212.180,00	212.180,00
		221.05 Material para docencia		100,00	100,00
		221.06 Material Higiénico Sanitario		50,00	50,00
		221.08 Material Técnico y Especial		2.000,00	2.000,00
		221.09 Otros Suministros		4.000,00	4.000,00
		222.00 Comunicaciones de voz y datos		5.559,00	5.559,00
		222.01 Postales		1.500,00	1.500,00
		223.00 Transportes		24.200,00	24.200,00
		224.00 Primas de Seguros		4.525,00	4.525,00
		226.02 Publicidad y Difusión		500,00	500,00
		227.00 Limpieza		164.968,00	164.968,00
		227.01 Seguridad		221.852,00	221.852,00
		227.04 Servicio de Jardineria		11.400,00	11.400,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		20.568,00	20.568,00
		623.01 Instalaciones		19.000,00	19.000,00
		623.02 Utillaje		1.000,00	1.000,00
		625.00 Mobiliario y Enseres		6.000,00	6.000,00
30.00 Vicerrectorado de Investigación				**3.560.190,00**	**3.560.190,00**
	32.0 Formación de Investigadores			**2.425.458,00**	**2.425.458,00**
		131.08 Personal Investigador		437.055,00	437.055,00
		131.10 Personal Investigador en Formación		1.421.311,00	1.421.311,00
		131.12 Investigador Doctor Indefinido		36.526,00	36.526,00
		160.00 Seguridad Social PDI		500.494,00	500.494,00
		481.23 Ayudas Matricula		30.072,00	30.072,00
	34.0 Ayudas Actividad Investigadora			**870.088,00**	**870.088,00**
		221.09 Otros Suministros		2.000,00	2.000,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		3.000,00	3.000,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		23.000,00	23.000,00
		226.18 Inscripciones Congresos		500,00	500,00

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
30.00 Vic	34.0 Ay	227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		5.000,00	5.000,00
		227.03 Evaluadores externos		32.728,00	32.728,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		54.202,00	54.202,00
		229.00 Fondo Gastos Grupos de Investigación		410.000,00	410.000,00
		229.05 Fondo Proyectos de Investigación UPNA		45.000,00	45.000,00
		229.06 Fondo Proyectos jóvenes investigadores UPNA		135.000,00	135.000,00
		350.00 Intereses de Demora		25.000,00	25.000,00
		480.26 Premios Investigación		14.000,00	14.000,00
		481.20 Ayudas a Congresos y Bolsas de Viaje		42.000,00	42.000,00
		481.22 Ayudas Estancias en Centros de Investigación Extranjeros		40.000,00	40.000,00
		483.22 Idisna		28.658,00	28.658,00
		627.20 Fondo Equipamiento Investigador		10.000,00	10.000,00
	35.0 Valorización y Transferencia de la Investigación			**14.000,00**	**14.000,00**
		641.00 Patentes y Marcas		12.000,00	12.000,00
		641.01 Valorización de Tecnologías		2.000,00	2.000,00
	37.0 Institutos y Centros de Investigación			**81.042,00**	**81.042,00**
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		10.000,00	10.000,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		35.042,00	35.042,00
		480.05 Otras Transferencias		36.000,00	36.000,00
	71.0 Órganos de Gobierno			**169.602,00**	**169.602,00**
		110.00 Personal Eventual		33.026,00	33.026,00
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		29.730,00	29.730,00
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		8.478,00	8.478,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		53.352,00	53.352,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		12.348,00	12.348,00
		160.01 Seguridad Social PAS		10.668,00	10.668,00
		220.03 Fotocopias		750,00	750,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		5.750,00	5.750,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1.000,00	1.000,00
		226.18 Inscripciones Congresos		500,00	500,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		9.000,00	9.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		3.000,00	3.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		2.000,00	2.000,00
30.00.A Vicerrectorado de Investigación (Afecto)			**410.000,00**		**410.000,00**
	74.1 Acciones Estratégicas de Mejora. Investigación		**410.000,00**		**410.000,00**
		627.20 Fondo Equipamiento Investigador	410.000,00		410.000,00
30.01 Biblioteca				**3.623.558,00**	**3.623.558,00**
	23.0 Biblioteca			**3.623.558,00**	**3.623.558,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		1.791.928,00	1.791.928,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		558.604,00	558.604,00
		125.00 Retribuciones Directores de Servicio		57.246,00	57.246,00
		160.01 Seguridad Social PAS		657.324,00	657.324,00
		203.00 Cánones por Cesión de Bienes		25.000,00	25.000,00
		213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		7.000,00	7.000,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		5.000,00	5.000,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		600,00	600,00
		220.03 Fotocopias		3.500,00	3.500,00
		221.08 Material Técnico y Especial		4.000,00	4.000,00
		221.09 Otros Suministros		14.000,00	14.000,00
		222.01 Postales		4.375,00	4.375,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		5.500,00	5.500,00
		230.00 Dietas de Carácter General		2.000,00	2.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		3.000,00	3.000,00
		625.00 Mobiliario y Enseres		74.981,00	74.981,00
		628.01 Revistas y Bases de Datos Bibliográficas		271.500,00	271.500,00
		628.02 Fondos Bibliográficos Antiguos		3.000,00	3.000,00
		628.03 Libros		135.000,00	135.000,00
30.02 Servicio de Investigación				**1.743.380,00**	**1.743.380,00**
	36.0 Servicios Generales de Apoyo a la Investigación			**1.405.765,00**	**1.405.765,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		792.405,00	792.405,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		247.516,00	247.516,00
		125.00 Retribuciones Directores de Servicio		57.246,00	57.246,00
		160.01 Seguridad Social PAS		296.664,00	296.664,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		1.450,00	1.450,00
		220.03 Fotocopias		2.800,00	2.800,00
		222.01 Postales		1.000,00	1.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		200,00	200,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		200,00	200,00
		226.18 Inscripciones Congresos		1.000,00	1.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		484,00	484,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.300,00	1.300,00
		625.00 Mobiliario y Enseres		2.000,00	2.000,00
		626.00 Equipos para Procesos de Información		1.500,00	1.500,00
	36.1 Servicios Técnicos de Apoyo a la Investigación			**337.615,00**	**337.615,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		139.994,00	139.994,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		46.110,00	46.110,00
		160.01 Seguridad Social PAS		54.006,00	54.006,00
		213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		50.246,00	50.246,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		1.000,00	1.000,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		500,00	500,00
		220.03 Fotocopias		1.000,00	1.000,00
		221.02 Gas Laboratorio		13.000,00	13.000,00
		221.08 Material Técnico y Especial		13.000,00	13.000,00

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
30.02 Ser	36.1 Se	222.01 Postales		100,00	100,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		75,00	75,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		2.000,00	2.000,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		1.000,00	1.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		84,00	84,00
		623.00 Maquinaria		5.500,00	5.500,00
		623.01 Instalaciones		5.500,00	5.500,00
		623.02 Utillaje		4.500,00	4.500,00
30.03 Unidad de I+D Apoyo a Institutos de Investigación				**145.488,00**	**145.488,00**
	36.0 Servicios Generales de Apoyo a la Investigación			**145.488,00**	**145.488,00**
		110.00 Personal Eventual		57.246,00	57.246,00
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		31.828,00	31.828,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		11.998,00	11.998,00
		160.01 Seguridad Social PAS		29.316,00	29.316,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		700,00	700,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		600,00	600,00
		220.03 Fotocopias		150,00	150,00
		221.08 Material Técnico y Especial		1.700,00	1.700,00
		226.02 Publicidad y Difusión		1.500,00	1.500,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		2.100,00	2.100,00
		230.00 Dietas de Carácter General		850,00	850,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.500,00	1.500,00
		625.00 Mobiliario y Enseres		4.000,00	4.000,00
		626.00 Equipos para Procesos de Información		2.000,00	2.000,00
31.02 Instituto de Investigación Mutilva				**307.955,00**	**307.955,00**
	37.0 Institutos y Centros de Investigación			**307.955,00**	**307.955,00**
		213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		778,00	778,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		250,00	250,00
		220.03 Fotocopias		2.000,00	2.000,00
		221.00 Energía Eléctrica		215.527,00	215.527,00
		221.01 Agua		2.700,00	2.700,00
		221.04 Gas		55.368,00	55.368,00
		222.00 Comunicaciones de voz y datos		2.674,00	2.674,00
		222.01 Postales		50,00	50,00
		225.00 Tributos Estatales		2.608,00	2.608,00
		227.00 Limpieza		26.000,00	26.000,00
31.04 Escuela de Doctorado				**340.744,00**	**340.744,00**
	31.0 Doctorados			**340.744,00**	**340.744,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		105.534,00	105.534,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		36.713,00	36.713,00
		160.01 Seguridad Social PAS		40.162,00	40.162,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		100,00	100,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		100,00	100,00
		220.03 Fotocopias		400,00	400,00
		222.01 Postales		50,00	50,00
		223.00 Transportes		20.000,00	20.000,00
		224.00 Primas de Seguros		4.500,00	4.500,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		2.000,00	2.000,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		16.500,00	16.500,00
		226.18 Inscripciones Congresos		500,00	500,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		9.000,00	9.000,00
		227.03 Evaluadores externos		20.985,00	20.985,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		100,00	100,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		100,00	100,00
		230.00 Dietas de Carácter General		500,00	500,00
		230.02 Dietas de Tesis Doctorales		200,00	200,00
		231.00 Gastos de Locomoción		500,00	500,00
		231.02 Gastos de Locomoción de Tesis Doctorales		500,00	500,00
		233.02 Asistencias Tesis Doctorales		4.000,00	4.000,00
		259.00 Centro Superior de Idiomas		1.300,00	1.300,00
		480.21 Ayudas a Tesis		77.000,00	77.000,00
31.13 Institute of Smart Cities (ISC)				**6.000,00**	**6.000,00**
	37.0 Institutos y Centros de Investigación			**6.000,00**	**6.000,00**
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		1,00	1,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1,00	1,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		5.996,00	5.996,00
		230.00 Dietas de Carácter General		1,00	1,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1,00	1,00
31.14 Instituto de Investigación en Materiales Avanzados (INAMAT)				**6.000,00**	**6.000,00**
	37.0 Institutos y Centros de Investigación			**6.000,00**	**6.000,00**
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		1,00	1,00
		220.03 Fotocopias		1,00	1,00
		221.02 Gas Laboratorio		1,00	1,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		5.996,00	5.996,00
		230.00 Dietas de Carácter General		1,00	1,00
31.15 Institute for Advanced Research in Business in Economics (INARBE)				**6.000,00**	**6.000,00**
	37.0 Institutos y Centros de Investigación			**6.000,00**	**6.000,00**
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		1,00	1,00
		220.03 Fotocopias		1,00	1,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1,00	1,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		5.996,00	5.996,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1,00	1,00
31.17 Instituto de Investig. e Innovación y Sostenibilidad en la cadena agroalimentaria (IS-FOOD)				**6.000,00**	**6.000,00**

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
31.17 Ins	**37.0**	**Institutos y Centros de Investigación**		**6.000,00**	**6.000,00**
		220.03 Fotocopias		1,00	1,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1,00	1,00
		226.02 Publicidad y Difusión		1,00	1,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		5.995,00	5.995,00
		230.00 Dietas de Carácter General		1,00	1,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1,00	1,00
31.18		**Navarrabiomed-Upna**		**6.000,00**	**6.000,00**
	37.0	**Institutos y Centros de Investigación**		**6.000,00**	**6.000,00**
		220.03 Fotocopias		3.000,00	3.000,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		3.000,00	3.000,00
31.18.A		**Navarrabiomed-Upna (Afecto)**	**1,00**		**1,00**
	37.0	**Institutos y Centros de Investigación**	**1,00**		**1,00**
		228.04 Fondo Gastos U.F.G. Según Proyecto	1,00		1,00
31.22		**Instituto de Investigación Social Avanzada (I-Comunitas)**		**6.000,00**	**6.000,00**
	37.0	**Institutos y Centros de Investigación**		**6.000,00**	**6.000,00**
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		6.000,00	6.000,00
31.23		**Instituto de Investigación Multidisciplinar en Biología Aplicada (IMAB)**		**6.000,00**	**6.000,00**
	37.0	**Institutos y Centros de Investigación**		**6.000,00**	**6.000,00**
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		6.000,00	6.000,00
41.00		**Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación**		**1.000.056,00**	**1.000.056,00**
	41.0	**Movilidad de Estudiantes**		**271.503,00**	**271.503,00**
		220.03 Fotocopias		1,00	1,00
		223.00 Transportes		17.000,00	17.000,00
		224.00 Primas de Seguros		12.000,00	12.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		500,00	500,00
		226.20 Otros Gastos Diversos		1,00	1,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		1,00	1,00
		259.00 Centro Superior de Idiomas		12.000,00	12.000,00
		480.03 Becas Posgrado		58.000,00	58.000,00
		480.12 Movilidad Estudiantes, UPNA		125.000,00	125.000,00
		480.13 Fundación Carolina. Becas Matrícula		20.000,00	20.000,00
		480.15 Becas y Ayudas para Acciones en Relaciones Internacionales		27.000,00	27.000,00
	42.0	**Actividades de Movilidad PDI y PAS**		**9.001,00**	**9.001,00**
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		2.000,00	2.000,00
		230.07 Dietas por Viajes de Movilidad Internacional		2.000,00	2.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1,00	1,00
		231.07 Gastos de Locomoción de Viajes movilidad internacional		5.000,00	5.000,00
	43.0	**Actividades de Cooperación Universitaria**		**40.206,00**	**40.206,00**
		222.01 Postales		1,00	1,00
		223.00 Transportes		1,00	1,00
		224.00 Primas de Seguros		14.000,00	14.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1,00	1,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		1,00	1,00
		226.18 Inscripciones Congresos		1,00	1,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		500,00	500,00
		231.00 Gastos de Locomoción		700,00	700,00
		233.11 Asistencias Reuniones, Conferencias Cursos y Jornadas		1,00	1,00
		480.30 Formación Solidaria UPNA		25.000,00	25.000,00
	44.0	**Gestión Actividades de Relaciones Exteriores**		**499.434,00**	**499.434,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		264.127,00	264.127,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		84.781,00	84.781,00
		132.00 P.A.S. Contratado Admvo		34.284,00	34.284,00
		160.01 Seguridad Social PAS		112.342,00	112.342,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		400,00	400,00
		220.03 Fotocopias		2.000,00	2.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1.000,00	1.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		500,00	500,00
	45.0	**Promoción Internacional**		**21.305,00**	**21.305,00**
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		21.305,00	21.305,00
	54.0	**Ayudas a Estudiantes**		**20.000,00**	**20.000,00**
		480.12 Movilidad Estudiantes, UPNA		20.000,00	20.000,00
	71.0	**Órganos de Gobierno**		**138.607,00**	**138.607,00**
		110.00 Personal Eventual		33.026,00	33.026,00
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		6.892,00	6.892,00
		131.11 Profesor Contratado Doctor Interino		46.456,00	46.456,00
		133.00 Ret. por Méritos Individuales PDI Contratados		6.168,00	6.168,00
		160.00 Seguridad Social PDI		16.524,00	16.524,00
		160.01 Seguridad Social PAS		10.227,00	10.227,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		200,00	200,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		200,00	200,00
		223.00 Transportes		150,00	150,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		7.000,00	7.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		500,00	500,00
		226.02 Publicidad y Difusión		500,00	500,00
		226.18 Inscripciones Congresos		1.000,00	1.000,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		500,00	500,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		2.000,00	2.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		1.000,00	1.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		6.264,00	6.264,00
41.00.A		**Vicerrectorado de Internacionalización y Cooperación (Afecto)**	**15.000,00**		**15.000,00**
	41.0	**Movilidad de Estudiantes**	**15.000,00**		**15.000,00**
		480.12 Movilidad Estudiantes, UPNA	15.000,00		15.000,00

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
44.00 Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento				**1.339.998,00**	**1.339.998,00**
	11.0 Gestión de la Docencia (Centros)			**461.437,00**	**461.437,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		245.884,00	245.884,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		82.026,00	82.026,00
		160.01 Seguridad Social PAS		91.665,00	91.665,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		2.250,00	2.250,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		123,00	123,00
		220.03 Fotocopias		900,00	900,00
		222.01 Postales		280,00	280,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		37.609,00	37.609,00
		230.00 Dietas de Carácter General		175,00	175,00
		231.00 Gastos de Locomoción		525,00	525,00
	11.1 Gestión de Prácticas (Centros)			**65.248,00**	**65.248,00**
		259.07 Prácticas		65.248,00	65.248,00
	11.2 Formación y Orientación			**95.000,00**	**95.000,00**
		259.08 Formación y Orientación		95.000,00	95.000,00
	13.0 Acceso a la Universidad			**198.593,00**	**198.593,00**
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		4.442,00	4.442,00
		220.03 Fotocopias		3.694,00	3.694,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		706,00	706,00
		227.03 Evaluadores externos		107.062,00	107.062,00
		230.03 Dietas de Tribunales Selectividad y Mayores 25 Años		1.986,00	1.986,00
		231.00 Gastos de Locomoción		573,00	573,00
		233.03 Asistencias Tribunales Selectividad y Mayores 25 Años		80.130,00	80.130,00
	14.0 Títulos Propios			**241.000,00**	**241.000,00**
		141.01 Otras Retribuciones. Títulos Propios		240.000,00	240.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		200,00	200,00
		230.00 Dietas de Carácter General		600,00	600,00
		231.00 Gastos de Locomoción		200,00	200,00
	15.0 Cursos, Jornadas y Congresos			**8.000,00**	**8.000,00**
		480.08 Premios		8.000,00	8.000,00
	53.0 Ayudas a Asociaciones y otras representaciones			**14.000,00**	**14.000,00**
		226.13 Consejo de Estudiantes		4.500,00	4.500,00
		485.00 Asociaciones de Estudiantes		9.500,00	9.500,00
	54.0 Ayudas a Estudiantes			**86.250,00**	**86.250,00**
		480.01 Becas de Colaboración		86.250,00	86.250,00
	64.6 Empleabilidad y Emprendimiento			**8.000,00**	**8.000,00**
		223.00 Transportes		1.000,00	1.000,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		1.000,00	1.000,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		1.000,00	1.000,00
		860.00 Adquisición Acciones de Empresas Nacionales		5.000,00	5.000,00
	71.0 Órganos de Gobierno			**162.470,00**	**162.470,00**
		110.00 Personal Eventual		33.026,00	33.026,00
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		30.714,00	30.714,00
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		8.428,00	8.428,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		52.596,00	52.596,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		14.400,00	14.400,00
		160.01 Seguridad Social PAS		10.656,00	10.656,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		200,00	200,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		100,00	100,00
		220.03 Fotocopias		500,00	500,00
		222.01 Postales		50,00	50,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		1.500,00	1.500,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		600,00	600,00
		226.18 Inscripciones Congresos		1.000,00	1.000,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		5.000,00	5.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		1.200,00	1.200,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.500,00	1.500,00
		259.03 Otras Actividades		1.000,00	1.000,00
44.00.A Vicerrectorado de Estudiantes, Empleo y Emprendimiento (Afecto)			**15.002,00**		**15.002,00**
	14.0 Títulos Propios		**1,00**		**1,00**
		228.10 Gastos Fungibles Otros Afectos	1,00		1,00
	17.0 Centro Superior de Idiomas		**1,00**		**1,00**
		228.10 Gastos Fungibles Otros Afectos	1,00		1,00
	54.0 Ayudas a Estudiantes		**15.000,00**		**15.000,00**
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes	10.000,00		10.000,00
		480.02 Becas y Ayudas a Estudiantes para Matrícula	5.000,00		5.000,00
52.00 Vicerrectorado de Proyección Universitaria, Cultura y Divulgación				**2.358.553,00**	**2.358.553,00**
	16.0 Cursos de Verano			**34.300,00**	**34.300,00**
		201.00 Arrendamiento de Bienes		800,00	800,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		100,00	100,00
		220.03 Fotocopias		100,00	100,00
		221.08 Material Técnico y Especial		500,00	500,00
		221.09 Otros Suministros		100,00	100,00
		221.10 Material Deportivo y cultural		800,00	800,00
		223.00 Transportes		5.000,00	5.000,00
		223.01 Mudanzas		700,00	700,00
		224.00 Primas de Seguros		200,00	200,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		3.000,00	3.000,00
		226.02 Publicidad y Difusión		3.000,00	3.000,00
		226.20 Otros Gastos Diversos		1.500,00	1.500,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		17.000,00	17.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		1.000,00	1.000,00

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
52.00 Vic	16.0 Cu	231.00 Gastos de Locomoción		500,00	500,00
	53.0 Ayudas a Asociaciones y otras representaciones			**2.000,00**	**2.000,00**
		483.08 Fundación Amado Alonso		2.000,00	2.000,00
	54.0 Ayudas a Estudiantes			**68.487,00**	**68.487,00**
		480.02 Becas y Ayudas a Estudiantes para Matrícula		48.100,00	48.100,00
		480.05 Otras Transferencias		4.000,00	4.000,00
		480.06 Ayudas de Acción Social		10.077,00	10.077,00
		480.07 Apoyo a Actividades Sociales		6.300,00	6.300,00
		480.17 Programa de Voluntariado Universitario de Naciones Unidas		10,00	10,00
	55.0 Gestión Acción Social			**128.572,00**	**128.572,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		67.575,00	67.575,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		25.186,00	25.186,00
		160.01 Seguridad Social PAS		23.811,00	23.811,00
		215.00 De Mobiliario		100,00	100,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		800,00	800,00
		220.03 Fotocopias		900,00	900,00
		222.01 Postales		100,00	100,00
		223.01 Mudanzas		500,00	500,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		1.000,00	1.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		100,00	100,00
		226.02 Publicidad y Difusión		1.200,00	1.200,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		500,00	500,00
		226.18 Inscripciones Congresos		200,00	200,00
		226.20 Otros Gastos Diversos		50,00	50,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		2.750,00	2.750,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		1.500,00	1.500,00
		230.00 Dietas de Carácter General		500,00	500,00
		231.00 Gastos de Locomoción		800,00	800,00
		625.00 Mobiliario y Enseres		1.000,00	1.000,00
	56.0 Igualdad			**50.219,00**	**50.219,00**
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		5.000,00	5.000,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		8.000,00	8.000,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		8.000,00	8.000,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		29.219,00	29.219,00
	61.0 Actividades Culturales			**450.176,00**	**450.176,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		146.288,00	146.288,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		57.208,00	57.208,00
		141.07 Otras Retribuciones. Asistencias Actividades Culturales		45.061,00	45.061,00
		160.01 Seguridad Social PAS		56.276,00	56.276,00
		201.00 Arrendamiento de Bienes		1.000,00	1.000,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		600,00	600,00
		220.01 Prensa y Otras Publicaciones		1.000,00	1.000,00
		220.03 Fotocopias		1.500,00	1.500,00
		221.10 Material Deportivo y cultural		5.000,00	5.000,00
		222.01 Postales		50,00	50,00
		223.00 Transportes		5.500,00	5.500,00
		223.01 Mudanzas		600,00	600,00
		224.00 Primas de Seguros		400,00	400,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		1.000,00	1.000,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		4.000,00	4.000,00
		226.02 Publicidad y Difusión		15.429,00	15.429,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		4.000,00	4.000,00
		226.18 Inscripciones Congresos		800,00	800,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		42.500,00	42.500,00
		227.03 Evaluadores externos		1.964,00	1.964,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		19.000,00	19.000,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		32.500,00	32.500,00
		230.00 Dietas de Carácter General		3.000,00	3.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.000,00	1.000,00
		480.05 Otras Transferencias		4.500,00	4.500,00
	62.0 Actividades Deportivas			**1.396.365,00**	**1.396.365,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		134.226,00	134.226,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		37.604,00	37.604,00
		160.01 Seguridad Social PAS		44.066,00	44.066,00
		213.00 Maquinaria, Instalaciones y Utillaje		14.666,00	14.666,00
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		700,00	700,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		400,00	400,00
		220.03 Fotocopias		1.500,00	1.500,00
		221.00 Energía Eléctrica		10.857,00	10.857,00
		221.01 Agua		40.000,00	40.000,00
		221.04 Gas		302.408,00	302.408,00
		221.09 Otros Suministros		10.000,00	10.000,00
		221.10 Material Deportivo y cultural		7.000,00	7.000,00
		222.00 Comunicaciones de voz y datos		1.100,00	1.100,00
		222.01 Postales		27,00	27,00
		223.00 Transportes		10.000,00	10.000,00
		224.00 Primas de Seguros		400,00	400,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		500,00	500,00
		226.02 Publicidad y Difusión		4.000,00	4.000,00
		226.18 Inscripciones Congresos		500,00	500,00
		227.00 Limpieza		180.195,00	180.195,00
		227.04 Servicio de Jardineria		63.026,00	63.026,00
		227.09 Otros Trabajos realizados por Terceros		34.045,00	34.045,00

U.F.G.	Pr	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
52.00 Vic	62.0 Act	227.11 Servicios Deportivos		498.045,00	498.045,00
		230.00 Dietas de Carácter General		100,00	100,00
		231.00 Gastos de Locomoción		1.000,00	1.000,00
	63.0 Universidad de Mayores			**92.500,00**	**92.500,00**
		141.04 Otras Retribuciones. Aula de la Experiencia		92.500,00	92.500,00
	64.3 Publicaciones			**2.000,00**	**2.000,00**
		240.01 Publicaciones Científicas y Docentes		2.000,00	2.000,00
	71.0 Órganos de Gobierno			**133.934,00**	**133.934,00**
		110.00 Personal Eventual		33.026,00	33.026,00
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		26.514,00	26.514,00
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		1.232,00	1.232,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		37.008,00	37.008,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		12.348,00	12.348,00
		160.01 Seguridad Social PAS		10.692,00	10.692,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		250,00	250,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		300,00	300,00
		220.03 Fotocopias		400,00	400,00
		221.09 Otros Suministros		100,00	100,00
		222.01 Postales		100,00	100,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		300,00	300,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		900,00	900,00
		226.18 Inscripciones Congresos		50,00	50,00
		227.02 Conferenciantes externos y profesionales para otras actividades		500,00	500,00
		227.06 Estudios y Trabajos Técnicos		5.000,00	5.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		2.000,00	2.000,00
		231.00 Gastos de Locomoción		2.500,00	2.500,00
		625.00 Mobiliario y Enseres		714,00	714,00
62.00 Vicerrectorado de Desarrollo Digital				**97.068,00**	**97.068,00**
	71.0 Órganos de Gobierno			**97.068,00**	**97.068,00**
		120.01 Retribuciones Básicas Personal Docente		26.242,00	26.242,00
		121.01 Retribuciones Complementarias Personal Docente		35.616,00	35.616,00
		121.03 Ret. Com. por Méritos Individuales Cuerpos Docentes		12.348,00	12.348,00
		160.00 Seguridad Social PDI		12.468,00	12.468,00
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		6.294,00	6.294,00
		220.03 Fotocopias		50,00	50,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		400,00	400,00
		226.18 Inscripciones Congresos		1.000,00	1.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		650,00	650,00
		231.00 Gastos de Locomoción		2.000,00	2.000,00
62.01 Servicio Informático				**4.745.075,00**	**4.745.075,00**
	72.3 Servicios Generales			**2.815.987,00**	**2.815.987,00**
		120.02 Retribuciones Básicas P.A.S.		1.492.382,00	1.492.382,00
		121.02 Retribuciones Complementarias P.A.S.		583.780,00	583.780,00
		125.00 Retribuciones Directores de Servicio		57.246,00	57.246,00
		160.01 Seguridad Social PAS		585.885,00	585.885,00
		201.00 Arrendamiento de Bienes		62.000,00	62.000,00
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		15.444,00	15.444,00
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		400,00	400,00
		220.02 Material Informático No Inventariable		2.000,00	2.000,00
		220.03 Fotocopias		1.000,00	1.000,00
		222.01 Postales		3.500,00	3.500,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		100,00	100,00
		226.18 Inscripciones Congresos		250,00	250,00
		227.05 Servicios Informáticos		5.000,00	5.000,00
		230.00 Dietas de Carácter General		2.500,00	2.500,00
		231.00 Gastos de Locomoción		4.500,00	4.500,00
	73.0 Gastos Centralizados y Suministros			**1.929.088,00**	**1.929.088,00**
		216.00 Equipamiento para Procesos de Información		1.523.846,00	1.523.846,00
		626.00 Equipos para Procesos de Información		403.242,00	403.242,00
		645.00 Software		2.000,00	2.000,00
81.00 Defensor de la Comunidad Universitaria				**1.598,00**	**1.598,00**
	71.0 Órganos de Gobierno			**1.598,00**	**1.598,00**
		220.00 Material de Oficina. Gastos Ordinarios		50,00	50,00
		220.03 Fotocopias		52,00	52,00
		226.00 Cánones y Cuotas a Organismos y Otros Entes		509,00	509,00
		226.01 Atenciones Protocolarias y Gastos de Representación		100,00	100,00
		226.06 Reuniones, Conferencias y Cursos		103,00	103,00
		230.00 Dietas de Carácter General		284,00	284,00
		231.00 Gastos de Locomoción		500,00	500,00
Total general			**13.965.216,00**	**95.956.565,00**	**109.921.781,00**

ÍNDICE

3.- PRESUPUESTO DE INGRESOS

C. Art	Concepto	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
3. Tasas, Precios Públicos y Otros			**3,00**	**14.938.777,00**	**14.938.780,00**
	30. Tasas			**1.280.000,00**	**1.280.000,00**
	309. Otras Tasas			1.280.000,00	1.280.000,00
		309.00 Oposiciones		20.000,00	20.000,00
		309.02 Trámites Administrativos		940.000,00	940.000,00
		309.03 Acceso a la Universidad		320.000,00	320.000,00
	31. Precios Públicos		**2,00**	**12.600.777,00**	**12.600.779,00**
	310. Derechos de Matrículas. Titulaciones Oficiales			12.227.772,00	12.227.772,00
		310.01 Exenciones		947.499,00	947.499,00
		310.02 Doctorado		120.000,00	120.000,00
		310.03 Estudios de Grado		8.737.582,00	8.737.582,00
		310.04 Enseñanzas Master		912.529,00	912.529,00
		310.05 Becas Matrículas		1.510.162,00	1.510.162,00
	311. Derechos de Matrículas. Enseñanzas no Regladas		2,00	13.000,00	13.002,00
		311.01 Títulos Propios	1,00		1,00
		311.03 Cursos Cero		5.000,00	5.000,00
		311.04 Centro Superior de Idiomas	1,00		1,00
		311.06 Precios Cursos de Verano		8.000,00	8.000,00
	312. Por Actividades Deportivas			165.000,00	165.000,00
		312.00 Inscripciones Deportivas Campus Pamplona		150.000,00	150.000,00
		312.01 Inscripciones Deportivas Campus de Tudela		15.000,00	15.000,00
	313. Por Utilización de Locales e Instalaciones			170.000,00	170.000,00
		313.00 Por Utilización de Locales e Instalaciones		50.000,00	50.000,00
		313.01 Por Utilización de Instalaciones Deportivas		120.000,00	120.000,00
	319. Otros Precios Públicos			25.005,00	25.005,00
		319.01 Precios Actividades Culturales Campus Pamplona		3.000,00	3.000,00
		319.02 Ludoteca		15.000,00	15.000,00
		319.03 Préstamo Interbibliotecario		2.000,00	2.000,00
		319.04 Precios Actividades Culturales Campus de Tudela		5.000,00	5.000,00
		319.05 Otros Precios Públicos		5,00	5,00
	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
		323.01 Trabajos de Laboratorio		6.000,00	6.000,00
	324. Compensación Servicios Generales		1,00	890.000,00	890.001,00
		324.00 Costes Indirectos U.F.G.	1,00		1,00
		324.02 Costes Indirectos Universidad Art. 83 LOU		175.000,00	175.000,00
		324.03 Costes Indirectos Universidad Art. De Cátedras Investigación		15.000,00	15.000,00
		324.04 Costes Indirectos Universidad. De Otros Afectos		700.000,00	700.000,00
	33. Venta de Bienes			**16.000,00**	**16.000,00**
	330. Venta de Publicaciones Propias			8.000,00	8.000,00
		330.01 Publicaciones Científicas		8.000,00	8.000,00
	338. Venta de Objetos Publicitarios			8.000,00	8.000,00
		338.00 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
		380.00 De Ejercicios Cerrados		9.000,00	9.000,00
	39. Otros Ingresos			**137.000,00**	**137.000,00**
	399. Otros Ingresos			137.000,00	137.000,00
		399.00 Otros Ingresos		25.000,00	25.000,00
		399.02 Ingresos por Recuperación de Consumos de Concesiones		50.000,00	50.000,00
		399.03 Recursos eventuales		8.000,00	8.000,00
		399.04 Ingresos por Cesión de Elementos de Transporte		4.000,00	4.000,00
		399.05 Ingreso Seguro Obligatorio Estudiantes		10.000,00	10.000,00
		399.06 Ingreso Seguro Estudiantes Mayores de 28 Años		40.000,00	40.000,00
4. Transferencias Corrientes			**30.000,00**	**81.016.268,00**	**81.046.268,00**
	40. De la Administración del Estado			**29.000,00**	**29.000,00**
	400. Del Ministerio de Ciencia, Innovación y Universidades			29.000,00	29.000,00
		400.04 Investigación		29.000,00	29.000,00
	45. De Comunidades Autónomas			**80.697.268,00**	**80.697.268,00**
	450. De la Comunidad Foral de Navarra			80.697.268,00	80.697.268,00
		450.00 Financiación Estructural y por Resultados		79.254.618,00	79.254.618,00
		450.02 Financiación por Objetivos		1.400.000,00	1.400.000,00
		450.06 Extensión Universitaria		42.650,00	42.650,00
	46. De Corporaciones Locales			**20.000,00**	**20.000,00**
	460. De Corporaciones Locales			20.000,00	20.000,00
		460.06 Extensión Universitaria		20.000,00	20.000,00
	47. De Empresas Privadas		**30.000,00**	**270.000,00**	**300.000,00**
	471. De Entidades Financieras		30.000,00	270.000,00	300.000,00
		471.04 Investigación		270.000,00	270.000,00
		471.10 Otros	30.000,00		30.000,00
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
		520.00 Intereses Cuentas Bancarias		10,00	10,00
		520.01 Intereses de Depósitos		10,00	10,00
	55. Productos de Concesiones			**500,00**	**500,00**
	559. Otras Concesiones y Aprovechamientos			500,00	500,00
		559.00 Otros Derechos de Explotación		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
		593.00 Diferencias Positivas de Cambio		1.000,00	1.000,00

C. Art	Concepto	Subconcepto	Afecto	No Afecto	Total
7. Transferencias de Capital			**13.935.213,00**		**13.935.213,00**
	75. De Comunidades Autónomas		**13.935.213,00**		**13.935.213,00**
		750. Del Gobierno de Navarra	13.935.213,00		13.935.213,00
		750.03 Inversiones Específicas	13.935.213,00		13.935.213,00
Total general			**13.965.216,00**	**95.956.565,00**	**109.921.781,00**

PARTE 3: INFORMACIÓN DETALLADA
CAPÍTULO I, GASTOS DE PERSONAL

Gastos de personal

Los gastos de personal son el capítulo más importante del presupuesto, habida cuenta que la actividad docente e investigadora requiere de dotaciones importantes de recursos humanos. Su montante total para 2023 que asciende a **76.138.795** euros, representa el 69,3% del presupuesto total.

En su totalidad, se corresponden con gastos no afectos.

	2023	2022
Afecto		
No Afecto	76.138.795	71.088.696
TOTAL	**76.138.795**	**71.429.896**

El desglose de los gastos de personal no afecto se refleja en el cuadro siguiente:

	PDI	PAS	TOTAL
Retribuciones	42.759.963	19.394.566	**62.154.529**
Seguridad Social	6.354.577	5.203.567	**11.558.144**
Formación + Seguros	79.999	117.303	**197.302**
Retribuciones Enseñanzas Propias y otras	377.561		**377.561**
Aumento retribuciones 2%	1.231.549	619.710	**1.851.259**
TOTAL	**50.803.649**	**25.335.146**	**76.138.795**

La comparación con el presupuesto de 2022 ajustado permite comprobar que la estimación para 2023 del gasto no afecto representa un aumento de 4.708.899 euros, es decir, un 6,59 % de variación. La explicación de esta variación se recoge en la Memoria.

	COSTE NO AFECTO		DIFERENCIA 2023	
	2023	2022	Euros	en %
TOTAL PDI	50.803.649	46.562.412	4.241.237	9,1%
TOTAL PAS	25.335.146	24.526.284	808.862	3,3%
TOTAL CAPÍTULO I	**76.138.795**	**71.088.696**	**4.708.899**	**6,5%**

PERSONAL DOCENTE E INVESTIGADOR

Personal Docente e Investigador.

El 66,73 % de los gastos de personal no afectos corresponden al profesorado. En el cuadro siguiente se detallan su número, categoría y costes.

CATEGORIA	Nº	Retrib Básicas	Retrib Complem.	Méritos Individuales	Total Retribucione	Seg. Social	Coste Total
Catedrático Universidad	128	3.499.402	5.471.228	1.512.288	10.482.918	87.276	10.570.194
Catedrático Universidad 6 H	1	6.540	10.896	0	17.436	0	17.436
Catedrático Universidad 3 H	1	5.865	5.448	0	11.313	0	11.313
Titular Universidad	270	6.483.819	7.275.296	2.644.360	16.403.475	1.370.958	17.774.433
Titular Universidad 6 H	5	50.348	36.900	0	87.248	3.072	90.320
Titular Universidad 3 H	1	5.078	4.740	0	9.818	0	9.818
Titular Esc. Universitaria	4	108.222	82.476	24.672	215.370	0	215.370
Personal Comisión Servicios	2	0	0	0	128.737	12.960	141.697
Profesor Contratado Doctor	48	0	0	0	2.365.921	743.366	3.109.287
Profesor Contratado Doctor Int	100	0	0	0	4.032.980	1.267.506	5.300.486
Profesor Ayudante Doctor	59	0	0	0	1.613.708	532.229	2.145.937
Profesor Ayudante	9	0	0	0	190.563	62.144	252.707
Profesor Sustituto Docencia	20	0	0	0	646.979	203.732	850.711
Profesor Visitante	4	0	0	0	137.466	44.244	181.710
Profesor Asociado 1-3 h	30	0	0	0	118.914	44.484	163.398
Profesor Asociado 2-4 h	90	0	0	0	590.740	182.598	773.338
Profesor Asociado 3-5 h	12	0	0	0	117.098	32.090	149.188
Profesor Asociado 1-4 h	20	0	0	0	120.835	49.521	170.356
Profesor Asociado 2-6 h	172	0	0	0	1.273.434	483.692	1.757.126
Profesor Asociado 3-6 h	56	0	0	0	670.048	184.331	854.379
Profesor Asociado 2-3 h	108	0	0	0	528.125	173.889	702.014
Profesor Asociado 3-2 h	22	0	0	0	80.332	26.700	107.032
Profesor Asociado 3-4 h	24	0	0	0	192.326	70.497	262.823
Profesor Asociado 2-2 h	10	0	0	0	29.040	7.488	36.528
Profesor Asociado 2-5 h	44	0	0	0	356.338	108.354	464.692
Profesor Asociado 3-3 h	25	0	0	0	150.881	39.396	190.277
Profesor Asociado 1-5 h	9	0	0	0	62.054	25.732	87.786
Profesor Asociado 1-6 h	26	0	0	0	207.562	90.000	297.562
Profesor Asociado 3-1 h	1	0	0	0	1.812	600	2.412
Profesor Asociado 2-1 h	1	0	0	0	1.452	348	1.800
Investigador Indefinido	4	0	0	0	91.315	28.650	119.965
Investigador Doctor	5	0	0	0	71.241	22.361	93.602
Investigador Predoctoral	102	0	0	0	0	355.071	1.777.477
Investigador Cofinanciado	69	0	0	0	0	94.412	404.342
Méritos Individuales CDU		0	0	49.407	49.407	0	49.407
Méritos Individuales PDC		0	0	0	47.985	6.876	54.861
C. Productividad		0	70.164	0	70.164	0	70.164
Formación 2023		0	0	0	0	0	62.696
Seguros 2023		0	0	0	0	0	17.303
Permisos/Licencias		-5.004	-5.004	0	0	0	-47.508
Prestaciones Seg Social		0	0	0	-99.900	0	-99.900
Incremento Salarial 2,5%		0	0	0	0	0	1.231.549
Pagos Ajenos		0	0	0	0	0	377.561
TOTAL	**1.482**	**10.154.270**	**12.952.144**	**4.230.727**	**42.759.963**	**6.354.577**	**50.803.649**

También se acompaña la R.P.T. del Personal Docente e Investigador como Anexo I.

RETRIBUCIONES PERSONAL DOCENTE E INVESTIGADOR (1)

PDI FUNCIONARIO 2022

CATEGORÍA	Sueldo Base	C. Destino	C. Especifico	P. Extra.	Total Mes	Total Año
Catedrático Universidad	1.256,89	984,76	1.110,28	2.870,63	3.351,93	**45.964,47**
Catedrático Universidad 6h.	544,48	907,57		1.243,56	1.452,06	**19.911,82**
Catedrático Universidad 3h.	272,24	453,79		621,78	726,03	**9.955,91**
Titular Universidad	1.256,89	901,93	517,98	2.195,50	2.676,80	**36.512,60**
Titular Universidad 6 h.	544,48	615,11		951,09	1.159,59	**15.817,26**
Titular Universidad 3 h.	272,24	307,55		475,54	579,79	**7.908,62**
Catedrático Esc. Universitaria	1.256,89	901,93	517,98	2.195,50	2.676,80	**36.512,60**
Titular Esc. Universitaria	1.256,89	791,30	319,79	1.886,68	2.367,98	**32.189,12**

MERITOS	Catedrático Universidad		Titular Universidad/ Catedrático Esc Universitaria		Titular Esc.Universitaria	
	Mes	Año	Mes	Año	Mes	Año
Mérito Docente	168,40	2.357,54	136,39	1.909,43	115,43	1.615,99
Complemento Productividad	168,40	2.020,75	136,39	1.636,65	115,43	1.385,14
Mérito Individual	171,41	2.056,97	171,41	2.056,97	171,41	2.056,97

TRIENIOS	Paga ordinaria	Paga Extra
A1	48,38	29,86
A2	39,45	28,76
C1	29,86	23,19
C2	20,33	18,09
Agrup prof. ley 7/2007	15,30	13,75

(1) Los importes recogidos en este apartado, iguales a los de 2022, reflejan las retribuciones utilizadas para el cálculo del capítulo I recogido en el Presupuesto. Ver artículo 32 de las Bases de Ejecución.

PDI CONTRATADO 2022

Categoria	Salario	Paga Extra	Total mes	Total Año
Contratado Doctor II (T.U.)	2.608,04	2.608,04	2.608,04	**36.512,60**
Contratado Doctor I	2.403,93	2.403,93	2.403,93	**33.655,02**
Complemento I.3	238,13		238,13	**2.857,59**
Sustituto Docencia (TEU)	2.299,22	2.299,22	2.299,22	**32.189,12**
Ayudante Doctor	1.961,95	1.961,95	1.961,95	**27.467,37**
Ayudante	1.605,92	1.605,92	1.605,92	**22.482,83**
Visitante (CU) / Emérito	3.908,65	3.908,65	3.908,65	**54.721,06**
Visitante (TU)	2.608,04	2.608,04	2.608,04	**36.512,60**
Visitante (C Doctor)	2.403,93	2.403,93	2.403,93	**33.655,02**
Visitante (Ayte lou)	1.605,92	1.605,92	1.605,92	**22.482,83**
Asociado tipo 1 6 H.	591,52	591,52	591,52	**8.281,29**
Asociado tipo 1 5 H.	492,97	492,97	492,97	**6.901,57**
Asociado tipo 1 4 H.	394,36	394,36	394,36	**5.521,11**
Asociado tipo 1 3 H.	295,78	295,78	295,78	**4.140,94**
Asociado tipo 1 2 H.	197,17	197,17	197,17	**2.760,43**
Asociado tipo 1 1 H.	98,59	98,59	98,59	**1.380,22**
Asociado tipo 2 6 H.	725,09	725,09	725,09	**10.151,24**
Asociado tipo 2 5 H.	604,27	604,27	604,27	**8.459,81**
Asociado tipo 2 4 H.	483,41	483,41	483,41	**6.767,79**
Asociado tipo 2 3 H.	362,59	362,59	362,59	**5.076,21**
Asociado tipo 2 2 H.	241,70	241,70	241,70	**3.383,75**
Asociado tipo 2 1 H.	120,85	120,85	120,85	**1.691,87**
Asociado tipo 3 6 H.	904,36	904,36	904,36	**12.660,98**
Asociado tipo 3 5 H.	753,65	753,65	753,65	**10.551,11**
Asociado tipo 3 4 H.	602,90	602,90	602,90	**8.440,66**
Asociado tipo 3 3 H.	452,18	452,18	452,18	**6.330,49**
Asociado tipo 3 3 H.	301,45	301,45	301,45	**4.220,33**
Asociado tipo 3 1 H.	150,73	150,73	150,73	**2.110,16**

MÉRITOS (Profesores contratados con carácter indefinido y dedicación a tiempo completo)	**Mes**	**Año**
Mérito Individual	171,41	2.056,97

TRIENIOS	Paga ordinaria	Paga Extra
A1	48,38	29,86
A2	39,45	28,76
C1	29,86	23,19
C2	20,33	18,09
Agrup prof. ley 7/2007	15,30	13,75

TRIENIOS Asociados	A1		A2	
	Mes	Año	Mes A2	Año
Paga Ordinaria	***48,38***	***580,56***	***39,45***	***473,40***
6h	15,48	185,78	12,62	151,49
5h	12,92	155,01	10,53	126,40
4h	10,30	123,66	8,40	100,83
3h	7,74	92,89	6,31	75,74
Paga extra	***29,86***	***358,32***	***28,76***	***345,12***
6h	9,56	114,66	9,20	110,44
5h	7,97	95,67	7,68	92,15
4h	6,36	76,32	6,13	73,51
3h	4,78	57,33	4,60	55,22

CARGOS ACADÉMICOS

CARGOS ACADEMICOS	Importe mes	Importe año
Asesor/a Bachillerato LOE	160,18	2.242,48
Coordinador/a Relaciones Internacionales	160,18	2.242,48
Coordinador/a General de Acceso	411,84	5.765,71
Coordinador/a Gestor/Subcoordinador/a Gestor	160,18	2.242,48
Coordinador/a Prácticas	160,18	2.242,48
Decano/a	569,16	7.968,27
Defensor/a C. Universitaria	411,84	5.765,71
Director/a Área	411,84	5.765,71
Director/a Departamento	411,84	5.765,71
Director/a Escuela Doctorado	569,16	7.968,27
Director/a Fac./Escuela	569,16	7.968,27
Director/a Título Propio Aula Experiencia	307,14	4.300,01
Rector/a	1.614,70	22.605,79
Responsable Titulación II Ciclo	307,14	4.300,01
Secretario/a Departamento	221,42	3.099,82
Secretario/a Facultad/Escuela	307,14	4.300,01
Secretario/a Gral.	729,98	10.219,67
Subd. Facultad - Escuela/Responsable Titulación	307,14	4.300,01
Superviso/ar Unid. Radioactiva	221,42	3.099,82
Vicedecano/a	307,14	4.300,01
Vicerrector/a	729,98	10.219,67
Vicesecretario/a General	411,84	5.765,71

PERSONAL DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS

Personal de Administración y Servicios.

El 33,27 % de los gastos de personal no afectos corresponden al Personal de Administración y Servicios. En el cuadro siguiente se detallan su número, categoría y costes.

CATEGORIA	Nª	Retrib. Básicas	Retrib. Compl.	Personal Eventual	Director Servicio	TOTAL DEVENGOS	TOTAL SEG SOCIAL	TOTAL
Gerencia	2	11.550	0	62.692	0	159.264	31.272	190.536
Director Servicio	12	93.937	3.172	171.738	515.214	784.061	172.224	956.285
Jefe Sección A	22	834.938	512.684	0	0	1.347.622	295.596	1.643.218
Jefe sección B	16	539.872	323.274	0	0	863.146	219.940	1.083.086
Técnico	61	2.081.955	746.940	0	0	2.828.895	800.911	3.629.806
Gestor	94	2.765.845	991.997	0	0	3.895.950	1.086.032	4.981.982
Secretaria A.C.	11	64.409	2.640	370.342	0	437.391	116.103	553.494
Oficial Técnico Informático	16	368.191	141.428	0	0	509.619	148.012	657.631
Oficial Servicios Laboratorio	31	794.441	298.554	0	0	1.092.995	301.143	1.394.138
Coordinador Departamentos y Centros	1	26.488	12.460	0	0	38.948	10.008	48.956
Coordinador Campus Tudela	1	28.494	7.308	0	0	35.802	9.207	45.009
Administrador	1	28.574	12.493	0	0	41.067	10.558	51.625
Coordinador Apoyo Departamentos	11	298.392	92.792	0	0	391.184	100.488	491.672
Responsable Oficial Servicios	2	56.968	17.486	0	0	74.454	19.120	93.574
Responsable Administrativo	8	219.554	61.222	0	0	280.776	75.723	356.499
Administrativo	121	2.959.137	714.555	0	0	3.673.692	1.034.093	4.707.785
Oficial Servicios	32	833.451	203.293	0	0	1.036.744	286.255	1.322.999
Jefe Negociado C	33	927.251	251.861	0	0	1.179.112	307.731	1.486.843
Jefe Unidad Servicios Generales	1	28.574	18.378	0	0	46.952	12.068	59.020
Responsable Unidad Apoyo	6	168.939	76.740	0	0	245.679	63.133	308.812
Servicios Generales	14	305.121	52.892	0	0	358.013	103.950	461.963
Formación 2023		0	0	0	0	0	0	100.000
Seguros 2023		0	0	0	0	0	0	17.303
Prestaciones Seg. Social		-50.004	-99.996	0	0	-150.000	0	-150.000
Permisos / Licencias		-15.000	-25.200	0	0	-40.200	0	-40.200
Incremento Salarial		0	0	0	0	0	0	619.710
Compensación Estabilización		0	0	0	0	263.400	0	263.400
TOTAL	**496**	**13.371.077,00**	**4.416.973,00**	**604.772,00**	**515.214,00**	**19.394.566,00**	**5.203.567,00**	**25.335.146,00**

Se acompaña la R.P.T. del Personal de Administración y Servicios como Anexo II.

RETRIBUCIONES PERSONAL DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS 2022 (1)

		A		B		C		D		E	
	%	Mes	Año	Mes	Año	Mes	Año	Mes	Año	Mes	Año
S. BASE		2.046,51	28.651,14	1.721,66	24.103,24	1.428,19	19.994,66	1.243,84	17.413,76	1.094,09	15.317,24
C. Nivel	*12*					171,38	2.399,36	149,26	2.089,65	131,29	1.838,07
C Puesto *											
C. J. Sección	*20*	409,30	5.730,20	409,30	5.730,20	409,30	5.730,20	409,30	5.730,20		
C. J. Negociado	*10*					204,65	2.865,10	204,65	2.865,10		
C. D. Exclusiva	*55*	1.125,58	15.758,12	946,91	13.256,74	785,50	10.997,00	684,11	9.577,54		
C. Incompatiblidad	*35*	716,28	10.027,92	602,58	8.436,12						
T. Rotatorio	*6*			103,30	1.446,20	85,69	1.199,66	74,63	1.044,82		
Responsable Unidad	*20*					409,30	5.730,20	409,30	5.730,20		
Coordinador Apoyo	*10*					204,65	2.865,10	204,65	2.865,10		
C. Peligrosidad	*8*					114,26	1.599,64	99,51	1.393,14		
Jornada Partida	*15*			164,11	2.297,54	164,11	2.297,54	164,11	2.297,54	164,11	2.297,54
GRADO	*9*	184,19	2.578,66	154,95	2.169,30	128,54	1.799,56	111,95	1.567,30	98,47	1.378,58

PERSONAL EVENTUAL Y DE LIBRE DESIGNACIÓN	
Gerente	84.995,13
Vicegerente/a	62.672,73
Director/a de Servicio; Jefe/a de Gabinete; Secretario/a Consejo Social	57.229,65
Secretaria A.C. Rector	37.814,65
Secretaria A.C. Consejo Social	35.271,50
Secretaria A.C.	33.021,24

	%	Mes	Año
AY. FAMILIAR	3	32,82	459,48
AY CONYUGE	3,5	38,29	536,06
DISCAPACITADO	15	164,11	2.297,54

QUINQUENIO	%	Cantidad
1	2	21,88
2	4	43,76
3	5,5	60,17
4	7	76,59
5	8	87,53
6	9	98,47
7	10	109,41
8	11	120,35

* El % de complemento de puesto de trabajo viene determinado en la RPT para cada puesto concreto.

(1) Los importes recogidos en este apartado, iguales a los de 2022, reflejan las retribuciones utilizadas para el cálculo del capítulo I recogido en el Presupuesto. Ver artículo 32 de las Bases de Ejecución.

ANEXO I: RELACIÓN DE PUESTOS DE TRABAJO DEL PERSONAL DOCENTE E INVESTIGADOR

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H137	**AGRONOMÍA, BIOTECNOLOGÍA Y ALIMENTACIÓN**							
AREA DE CONOCIMIENTO 640	**Nutrición y Bromatología**							
	Personal Funcionario							
4071	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2277	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5456	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5457	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5780	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5402	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5458	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 700	**Producción Animal**							
	Personal Funcionario							
3945	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5124	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2186	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
2516	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2858	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
3700	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
5325	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5707	Profesor visitante		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 705	**Producción Vegetal**							
	Personal Funcionario							
2293	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2704	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2717	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3939	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2028	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
2200	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2697	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2860	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2866	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3344	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3736	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5162	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2197	Titular Escuela Universitaria	26	N	Concurso-Oposición	A	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5028	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3938	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4026	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4027	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4598	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4599	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5341	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5343	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 780	**Tecnología de Alimentos**							
	Personal Funcionario							
4203	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4204	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2247	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2309	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2413	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2550	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2718	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H137	**AGRONOMÍA, BIOTECNOLOGÍA Y ALIMENTACIÓN**							
AREA DE CONOCIMIENTO 780	**Tecnología de Alimentos**							
	Personal Funcionario							
2869	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4017	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
4661	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4660	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4926	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5305	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5332	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5002	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5459	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5611	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H138 CIENCIAS								
AREA DE CONOCIMIENTO 00 -								
	Personal Contratado							
5426	INVESTIGADOR DOCTOR INDEFINIDO	27	N	Concurso	A1	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 063 Botánica								
	Personal Contratado							
3294	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
AREA DE CONOCIMIENTO 205 Didáctica de las Ciencias Experimentales								
	Personal Contratado							
5708	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5765	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5545	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4779	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
3307	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
4759	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3691	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
4117	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4865	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
5049	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
5333	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 220 Ecología								
	Personal Funcionario							
5448	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2297	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5061	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4874	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 240 Edafología y Química Agrícola								
	Personal Funcionario							
2258	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2727	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5152	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
4982	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5334	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
AREA DE CONOCIMIENTO 385 Física Aplicada								
	Personal Funcionario							
4200	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5130	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5131	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3345	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2057	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Tudela
2089	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2100	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2266	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2270	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2076	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2280	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5612	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5613	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4758	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5096	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H138 CIENCIAS								
AREA DE CONOCIMIENTO 385	**Física Aplicada**							
	Personal Contratado							
3839	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
3269	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
4169	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4589	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 395	**Física de la Materia Condensada**							
	Personal Funcionario							
2701	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5128	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4209	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5151	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
4215	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 412	**Fisiología Vegetal**							
	Personal Funcionario							
2003	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2032	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2044	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3480	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4080	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5447	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
	Personal Contratado							
5461	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4020	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5322	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4555	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 555	**Ingeniería Química**							
	Personal Funcionario							
3946	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4077	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4125	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2446	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4016	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5111	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3886	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4606	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5107	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 750	**Química Analítica**							
	Personal Funcionario							
4078	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5216	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
4866	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5346	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 760	**Química Inorgánica**							
	Personal Funcionario							
3947	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
4605	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	

ÍNDICE

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H138 CIENCIAS								
AREA DE CONOCIMIENTO 765 Química Orgánica								
	Personal Funcionario							
4079	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5425	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2015	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2109	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
2707	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5462	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
4602	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5217	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5347	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 819 Zoología								
	Personal Funcionario							
2700	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H139	**CIENCIAS DE LA SALUD**							
AREA DE CONOCIMIENTO 027	**Anatomía y Embriología Humana**							
	Personal Funcionario							
4713	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5328	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Tudela
4224	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5218	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5219	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5277	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Tudela
5348	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
5349	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Tudela
5350	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Tudela
5276	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4431	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Tudela
5411	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
AREA DE CONOCIMIENTO 060	**Bioquímica y Biología Molecular**							
	Personal Funcionario							
2179	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2239	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2312	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4712	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4791	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5734	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4492	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5351	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5420	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5274	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4302	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4583	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
4615	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
4868	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5352	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
AREA DE CONOCIMIENTO 090	**Cirugía**							
	Personal Contratado							
5470	PROFESOR ASOCIADO 2 CAMBIO DE AREA DE CONOCIMIENTO P(		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5471	PROFESOR ASOCIADO 2 CAMBIO DE AREA DE CONOCIMIENTO P(		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5720	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5599	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5600	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5417	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5474	PROFESOR ASOCIADO 3 CAMBIO DE AREA DE CONOCIMIENTO P(		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5475	PROFESOR ASOCIADO 3 CAMBIO DE AREA DE CONOCIMIENTO P(		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5626	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
AREA DE CONOCIMIENTO 245	**Educación Física y Deportiva**							
	Personal Funcionario							
4863	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5724	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
4452	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4494	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4734	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4735	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5778	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H139	**CIENCIAS DE LA SALUD**							
AREA DE CONOCIMIENTO 245	**Educación Física y Deportiva**							
	Personal Contratado							
5615	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3755	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3874	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5059	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
4875	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5616	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 255	**Enfermería**							
	Personal Funcionario							
2123	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2212	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4384	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4862	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5134	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5159	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5617	Ayudante LOU		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4042	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5416	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3826	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4228	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4744	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5298	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5415	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5435	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5546	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5551	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4882	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5403	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4614	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5031	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5222	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5223	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5300	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5329	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5330	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5721	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5737	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5760	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3697	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4029	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4581	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4582	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4600	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4796	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5319	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5463	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5697	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 315	**Farmacología**							
	Personal Contratado							
4230	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Tudela
5465	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5464	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H139	**CIENCIAS DE LA SALUD**							
AREA DE CONOCIMIENTO 315	**Farmacología**							
	Personal Contratado							
5576	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
AREA DE CONOCIMIENTO 410	**Fisiología**							
	Personal Funcionario							
4308	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Tudela
4711	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5354	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
5601	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5409	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	Tudela
AREA DE CONOCIMIENTO 413	**Fisioterapia**							
	Personal Funcionario							
4120	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Tudela
4309	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Tudela
4385	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Tudela
4530	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Tudela
4663	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5190	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Tudela
	Personal Contratado							
5207	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Tudela
5355	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Tudela
3536	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	Tudela
4438	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	Tudela
5725	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	Tudela
3387	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 5 H.	Tudela
4283	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 5 H.	Tudela
4330	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 5 H.	Tudela
4457	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 5 H.	Tudela
4944	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 5 H.	Tudela
5003	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 5 H.	
3808	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Tudela
3833	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Tudela
4184	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Tudela
4227	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Tudela
5442	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Tudela
5608	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Tudela
4745	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Tudela
4945	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3887	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5453	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Tudela
4435	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Tudela
4491	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Tudela
5112	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Tudela
AREA DE CONOCIMIENTO 566	**Inmunologìa**							
	Personal Contratado							
5568	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5618	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5466	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5619	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
2933	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H139	**CIENCIAS DE LA SALUD**							
AREA DE CONOCIMIENTO 610	**Medicina**							
	Personal Funcionario							
2300	Titular Universidad [F30R-CAUSA: Modificación de la dedicación.]	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2301	Titular Universidad [F30R-CAUSA: Modificación de la dedicación]	27	N	Concurso-Oposición	A	F.C.	COMPLETA	
5150	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5326	Profesor Comisión de Servicios		N			F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5468	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5469	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5620	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5406	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5621	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5622	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 1 H.	Cap.Lin. Euskera
5421	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5446	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5472	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5473	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5623	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5624	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5625	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5627	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5628	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5629	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5630	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5764	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5781	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5266	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5476	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5782	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5783	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5784	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3045	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3390	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Tudela
3537	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5301	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5455	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 615	**Medicina Preventiva y Salud Pública**							
	Personal Funcionario							
2020	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4121	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	PARCIAL 6 H.	
2450	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A	F.C.	PARCIAL 6 H.	
	Personal Contratado							
5427	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 1 H.	
5357	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5762	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5356	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5404	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5405	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
AREA DE CONOCIMIENTO 620	**Metodología de las Ciencias de Comportamiento**							
	Personal Contratado							
5736	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5229	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	

ÍNDICE

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H139 CIENCIAS DE LA SALUD								
AREA DE CONOCIMIENTO 630 Microbiología								
	Personal Funcionario							
3709	Catedrático Universidad [F30R-CAUSA: Modificación de la dedicación]	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2295	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2334	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4210	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5478	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5230	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5358	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
AREA DE CONOCIMIENTO 670 Pediatría								
	Personal Contratado							
5422	PROFESOR ASOCIADO 3 CAMBIO DE AREA DE CONOCIMIENTO P(		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5423	PROFESOR ASOCIADO 3 CAMBIO DE AREA DE CONOCIMIENTO P(		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 2 H.	
5267	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5477	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
AREA DE CONOCIMIENTO 680 Personalidad, Evaluación y Tratamiento Psicológico								
	Personal Funcionario							
5116	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3340	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4091	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4730	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5607	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5631	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5632	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5633	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5058	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5437	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5057	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5436	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5547	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5552	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5050	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
5109	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5320	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5359	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 725 Psicobiología								
	Personal Contratado							
5232	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5598	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4173	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
AREA DE CONOCIMIENTO 730 Psicología Básica								
	Personal Funcionario							
2075	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4709	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5139	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5569	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5580	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5753	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5754	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4056	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera

ÍNDICE

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H139	**CIENCIAS DE LA SALUD**							
AREA DE CONOCIMIENTO 730	**Psicología Básica**							
	Personal Contratado							
5303	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3441	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	Tudela
5634	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
5766	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Inglés
5321	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 735	**Psicología Evolutiva y de la Educación**							
	Personal Funcionario							
2059	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4710	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2273	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5554	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5556	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5738	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5777	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5553	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5740	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5741	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5439	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	Cap.Lin. Inglés
5637	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	Cap.Lin. Euskera
5739	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4353	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4604	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5481	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 740	**Psicología Social**							
	Personal Funcionario							
2234	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5639	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4820	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H140	**CIENCIAS HUMANAS Y DE LA EDUCACIÓN**							
AREA DE CONOCIMIENTO 189	**Didáctica de la Expresión Musical**							
	Personal Funcionario							
2316	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	** Perf.ling. EUSKERA
	Personal Contratado							
5484	Ayudante LOU		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
5541	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 5 H.	Cap.Lin. Euskera
5014	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5177	Profesor Contratado Doctor Tipo 1 ACUERDO DE CONSEJO DE GOBI		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
3367	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5240	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
AREA DE CONOCIMIENTO 193	**Didáctica de la Expresión Plástica**							
	Personal Funcionario							
5153	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5785	Ayudante LOU		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
5731	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Inglés
4476	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5430	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Inglés
5485	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
4851	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	Cap.Lin. Euskera
4262	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5363	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	Cap.Lin. Euskera
5235	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
5640	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 195	**Didáctica de la Lengua y la Literatura**							
	Personal Funcionario							
2172	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4707	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
5163	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5786	Ayudante LOU		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Francés
5729	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5742	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Francés
5557	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
5732	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
5733	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
4964	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Inglés
5407	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Inglés
5641	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Inglés
3912	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4326	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4463	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4464	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4846	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5083	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Inglés
5197	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Inglés
5318	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
5408	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Inglés
5487	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5746	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Inglés
5747	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Inglés
5748	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Inglés
5749	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5767	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Francés

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H140	**CIENCIAS HUMANAS Y DE LA EDUCACIÓN**							
AREA DE CONOCIMIENTO 195	**Didáctica de la Lengua y la Literatura**							
	Personal Contratado							
5642	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4503	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4504	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
4505	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4949	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3744	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4023	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4086	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
4167	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4168	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4686	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5055	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5180	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5698	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 210	**Didáctica de las Ciencias Sociales**							
	Personal Funcionario							
4985	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5596	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5730	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5775	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
4241	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5488	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Inglés
4409	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5367	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
5581	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5645	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
AREA DE CONOCIMIENTO 215	**Didáctica y Organización Escolar**							
	Personal Funcionario							
2058	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2086	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4293	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4372	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
5135	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5136	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
5164	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	** Perf.ling. EUSKERA
	Personal Contratado							
5429	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5750	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5489	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Inglés
5726	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Inglés
5727	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
4422	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4651	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4922	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5365	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5763	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5646	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4910	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4923	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	Cap.Lin. Euskera
5210	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5310	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	Cap.Lin. Euskera

ÍNDICE

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H140	**CIENCIAS HUMANAS Y DE LA EDUCACIÓN**							
AREA DE CONOCIMIENTO 215	**Didáctica y Organización Escolar**							
	Personal Contratado							
4538	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
4118	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
4603	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5051	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5236	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5237	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
5699	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
AREA DE CONOCIMIENTO 335	**Filología Francesa**							
	Personal Contratado							
5751	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Francés
5238	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Francés
AREA DE CONOCIMIENTO 345	**Filología Inglesa**							
	Personal Funcionario							
3495	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4664	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
5137	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
	Personal Contratado							
5787	Ayudante LOU		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
4508	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Inglés
4570	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Inglés
4687	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Inglés
5208	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	Cap.Lin. Inglés
4580	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Inglés
5283	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Inglés
4083	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4588	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5336	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
5648	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
4627	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
5239	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
AREA DE CONOCIMIENTO 365	**Filología Vasca**							
	Personal Funcionario							
3707	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2156	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2995	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5084	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
5571	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
3219	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
AREA DE CONOCIMIENTO 383	**Filosofía moral**							
	Personal Contratado							
3688	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4355	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
AREA DE CONOCIMIENTO 435	**Geografía Humana**							
	Personal Funcionario							
2703	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5649	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin.Ing.Eusk

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H140	**CIENCIAS HUMANAS Y DE LA EDUCACIÓN**							
	AREA DE CONOCIMIENTO 445	**Historia Antigua**						
	Personal Contratado							
5491	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5650	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
	AREA DE CONOCIMIENTO 450	**Historia Contemporánea**						
	Personal Funcionario							
2416	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5142	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5010	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Inglés
5759	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5651	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5593	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	Cap.Lin. Euskera
4951	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5443	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
5368	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5369	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
5652	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
	AREA DE CONOCIMIENTO 485	**Historia Medieval**						
	Personal Funcionario							
4072	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5147	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5653	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
	AREA DE CONOCIMIENTO 490	**Historia Moderna**						
	Personal Contratado							
5758	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5654	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
5335	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
	AREA DE CONOCIMIENTO 567	**Lengua Española**						
	Personal Funcionario							
4294	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
4757	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
	AREA DE CONOCIMIENTO 583	**Literatura Española**						
	Personal Contratado							
5181	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
	AREA DE CONOCIMIENTO 635	**Música**						
	Personal Funcionario							
4092	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
4116	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
	AREA DE CONOCIMIENTO 805	**Teoría e Historia de la Educación**						
	Personal Contratado							
5768	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5757	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
5655	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
2922	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5027	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
3378	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	

ÍNDICE

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H141 DERECHO								
AREA DE CONOCIMIENTO 125 Derecho Administrativo								
	Personal Funcionario							
3521	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5132	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2190	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
3761	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5086	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3601	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3762	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4624	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4751	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3742	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
AREA DE CONOCIMIENTO 130 Derecho Civil								
	Personal Funcionario							
3520	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5129	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5194	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5145	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5209	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5371	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5590	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5656	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Inglés
2935	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4497	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5282	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5657	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5178	Profesor Contratado Doctor Tipo 1 ACUERDO DE CONSEJO DE GOBI		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4876	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5087	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 135 Derecho Constitucional								
	Personal Funcionario							
3940	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2175	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3235	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5492	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5658	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5418	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5493	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5494	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
AREA DE CONOCIMIENTO 140 Derecho del Trabajo y de la Seguridad Social								
	Personal Funcionario							
2517	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2065	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2713	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4987	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5008	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5548	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
3650	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4036	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4354	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H141	**DERECHO**							
AREA DE CONOCIMIENTO 140	**Derecho del Trabajo y de la Seguridad Social**							
	Personal Contratado							
3320	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5244	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4170	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
4219	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5372	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 150	**Derecho Financiero y Tributario**							
	Personal Funcionario							
2243	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4855	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2164	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
3224	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4350	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4685	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5006	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5495	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5701	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
AREA DE CONOCIMIENTO 155	**Derecho Internacional Privado**							
	Personal Funcionario							
2518	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2488	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5166	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
4887	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin.Ing.Eusk
5170	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
5496	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
AREA DE CONOCIMIENTO 160	**Derecho Internacional Público y Relaciones Internacionales**							
	Personal Funcionario							
2726	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5497	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4625	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4299	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4750	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
5498	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
AREA DE CONOCIMIENTO 165	**Derecho Mercantil**							
	Personal Funcionario							
2381	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3479	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2009	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5144	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
2087	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
4234	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4235	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4363	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4364	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5204	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	Cap.Lin. Inglés
4792	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	

ÍNDICE

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H141	**DERECHO**							
AREA DE CONOCIMIENTO 170	**Derecho Penal**							
	Personal Funcionario							
4206	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2133	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3481	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
3546	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
4938	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5659	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5440	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5499	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5108	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5790	Profesor visitante		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 175	**Derecho Procesal**							
	Personal Funcionario							
2724	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3710	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5500	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5501	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5502	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5743	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5309	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
AREA DE CONOCIMIENTO 381	**Filosofía del Derecho**							
	Personal Funcionario							
5117	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
4674	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4797	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 470	**Historia del Derecho y las Instituciones**							
	Personal Funcionario							
4012	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5660	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 5 H.	Cap.Lin. Inglés
4623	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5503	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4584	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H142 ECONOMÍA								
AREA DE CONOCIMIENTO 225 Economía Aplicada								
	Personal Funcionario							
2011	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4081	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5125	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2010	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2048	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2113	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2233	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2547	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2854	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2864	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2870	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3524	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4014	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5090	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5559	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3163	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5504	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
3603	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3957	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3743	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
3931	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
3932	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4217	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5605	Profesor visitante		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 415 Fundamentos del Análisis Económico								
	Personal Funcionario							
2206	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3522	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2049	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2493	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2859	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4013	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	** Perf.ling. EUSKERA
5148	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2111	Titular Escuela Universitaria	26	N	Concurso-Oposición	A	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5316	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Inglés
5317	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4845	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5661	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
3391	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4829	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4021	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4171	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4172	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4585	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4724	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4798	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5171	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4991	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5505	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5662	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	

ÍNDICE

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H142	**ECONOMÍA**							
AREA DE CONOCIMIENTO 480	**Historia e Instituciones Económicas**							
	Personal Funcionario							
2029	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3942	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5120	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5156	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5506	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5182	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4830	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4831	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5788	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H143	**ESTADÍSTICA, INFORMÁTICA Y MATEMÁTICAS**							
AREA DE CONOCIMIENTO 005	**Álgebra**							
	Personal Funcionario							
2037	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2006	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
2024	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2118	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2215	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2221	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5247	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3624	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4794	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5046	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5374	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
AREA DE CONOCIMIENTO 015	**Análisis Matemático**							
	Personal Funcionario							
2013	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2001	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2651	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
4256	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5663	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4025	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5047	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
AREA DE CONOCIMIENTO 035	**Arquitectura y Tecnología de Computadores**							
	Personal Funcionario							
3339	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 075	**Ciencia de la Computación e Inteligencia Artificial**							
	Personal Funcionario							
4207	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2045	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2158	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3017	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3948	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4164	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4212	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4213	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5146	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5169	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5198	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5074	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5508	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Inglés
5510	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5664	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Inglés
5665	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5509	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5666	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5562	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 5 H.	
3412	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Tudela
4931	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5293	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5375	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5513	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H143	**ESTADÍSTICA, INFORMÁTICA Y MATEMÁTICAS**							
AREA DE CONOCIMIENTO 075	**Ciencia de la Computación e Inteligencia Artificial**							
	Personal Contratado							
5563	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5564	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5735	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3148	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4880	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5376	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5512	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
2896	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4612	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4214	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4721	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
4795	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4869	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5038	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5039	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 200	**Didáctica de la Matemática**							
	Personal Funcionario							
4295	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4208	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	** Perf.ling. EUSKERA
5755	Profesor Comisión de Servicios		N			F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
4280	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5565	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5302	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
5378	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5514	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5515	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
3930	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5048	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
5702	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
AREA DE CONOCIMIENTO 265	**Estadistica e Investigación Operativa**							
	Personal Funcionario							
2224	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3523	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3941	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4122	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4198	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4199	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2073	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2177	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2216	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2414	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2867	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3016	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5167	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
3647	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5667	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3298	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
3297	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3877	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4756	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H143 ESTADÍSTICA, INFORMÁTICA Y MATEMÁTICAS								
AREA DE CONOCIMIENTO 265 Estadistica e Investigación Operativa								
	Personal Contratado							
5094	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5202	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5592	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5789	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3380	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
3514	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
3693	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
3698	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
4216	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4221	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4587	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4626	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4715	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4870	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4871	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5183	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5380	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5381	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5382	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5516	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5574	Profesor visitante		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 570 Lenguajes y Sistemas Informáticos								
	Personal Funcionario							
2846	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2405	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2502	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2693	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2848	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2849	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2855	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3711	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5133	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5449	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5583	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5597	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5714	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3191	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4692	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5017	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5278	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3966	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4693	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4960	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4889	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5672	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
3703	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4174	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4793	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5172	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	

ÍNDICE

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H143	**ESTADÍSTICA, INFORMÁTICA Y MATEMÁTICAS**							
AREA DE CONOCIMIENTO 595	**Matemática Aplicada**							
	Personal Funcionario							
3708	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3943	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4202	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2313	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2315	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2412	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2479	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2725	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3713	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Tudela
3882	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A	F.C.	COMPLETA	
5168	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5450	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2078	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5575	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5566	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5113	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5253	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5206	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4641	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4872	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 623	**Métodos Cuantitativos para la Economía y la Empresa**							
	Personal Funcionario							
5604	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2080	Titular Escuela Universitaria	26	N	Concurso-Oposición	A	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5711	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5712	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5520	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Inglés
5673	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5323	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H144	**GESTIÓN DE EMPRESAS**							
AREA DE CONOCIMIENTO 095	**Comercialización e Investigación de Mercados**							
	Personal Funcionario							
2314	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2337	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2039	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	** Perf.ling. INGLÉS C1
2139	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2391	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2482	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2719	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5160	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	** Perf.ling. INGLÉS C1
	Personal Contratado							
5675	Ayudante LOU		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
3811	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Tudela
4844	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5432	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4857	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4032	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5114	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5288	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5522	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
3515	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4113	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4717	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5184	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5678	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5523	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
AREA DE CONOCIMIENTO 230	**Economía Financiera y Contabilidad**							
	Personal Funcionario							
5126	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5542	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2184	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2286	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2702	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3484	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4015	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5143	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5154	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5161	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5586	Ayudante LOU		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
2927	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3602	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3635	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3639	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4514	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4703	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5677	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5752	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3396	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3627	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4632	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
4808	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5314	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3068	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
3397	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	

ÍNDICE

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H144	**GESTIÓN DE EMPRESAS**							
AREA DE CONOCIMIENTO 230	**Economía Financiera y Contabilidad**							
	Personal Contratado							
3770	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5676	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
3621	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3879	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4682	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4051	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5389	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3174	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4084	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4085	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4114	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4220	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4718	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5041	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4895	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5524	PROFESOR SUSTITUTO DE LA DOCENCIA		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 235	**Economía, Sociología y Política Agraria**							
	Personal Funcionario							
4918	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2062	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2094	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2436	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2871	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5451	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5578	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5272	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
AREA DE CONOCIMIENTO 650	**Organización de Empresas**							
	Personal Funcionario							
2205	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3347	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4073	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4074	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5121	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2228	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2404	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2047	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2265	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2282	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2285	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2481	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2483	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2852	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2868	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3712	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4093	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
	Personal Contratado							
4186	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Tudela
4517	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5433	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
2925	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3772	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera

ÍNDICE

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H144	**GESTIÓN DE EMPRESAS**							
AREA DE CONOCIMIENTO 650	**Organización de Empresas**							
	Personal Contratado							
4929	PROFESOR ASOCIADO 2	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5286	PROFESOR ASOCIADO 2	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5287	PROFESOR ASOCIADO 2	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5289	PROFESOR ASOCIADO 2	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5313	PROFESOR ASOCIADO 2	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5525	PROFESOR ASOCIADO 2	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
3771	PROFESOR ASOCIADO 2	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
3071	PROFESOR ASOCIADO 2	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3773	PROFESOR ASOCIADO 2	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4112	PROFESOR ASOCIADO 2	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4245	PROFESOR ASOCIADO 2	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4515	PROFESOR ASOCIADO 2	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5257	PROFESOR ASOCIADO 2	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4628	PROFESOR ASOCIADO 3	N	Concurso		A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4024	Profesor Contratado Doctor Tipo 1	N	Concurso		A	C.L.	COMPLETA	
4592	Profesor Contratado Doctor Tipo 1	N	Concurso		A	C.L.	COMPLETA	
5042	Profesor Contratado Doctor Tipo 1	N	Concurso		A	C.L.	COMPLETA	
5173	Profesor Contratado Doctor Tipo 1	N	Concurso		A	C.L.	COMPLETA	
5185	Profesor Contratado Doctor Tipo 1	N	Concurso		A	C.L.	COMPLETA	
5186	Profesor Contratado Doctor Tipo 1	N	Concurso		A	C.L.	COMPLETA	
5259	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR	N	Concurso		A	C.L.	COMPLETA	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H145	**INGENIERÍA**							
AREA DE CONOCIMIENTO 065	**Ciencia de los Materiales e Ingeniería Metalúrgica**							
	Personal Funcionario							
4921	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5543	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2385	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
2396	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4986	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5391	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5681	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4642	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	Tudela
5682	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4838	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4305	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5110	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 305	**Expresión Gráfica en la Ingenieria**							
	Personal Funcionario							
5704	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2103	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2706	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3482	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Tudela
4708	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
	Personal Contratado							
5392	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Inglés
5393	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3583	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Tudela
4974	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4418	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Tudela
5526	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3607	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3637	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4776	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4777	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3581	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5683	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Inglés
4028	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4801	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4998	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
AREA DE CONOCIMIENTO 500	**Ingeniería Agroforestal**							
	Personal Funcionario							
2193	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4704	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4705	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2054	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2246	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2310	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2711	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3237	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3240	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Tudela
3483	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4090	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4211	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2262	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2068	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A	F.C.	PARCIAL 6 H.	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H145	**INGENIERÍA**							
AREA DE CONOCIMIENTO 500	**Ingeniería Agroforestal**							
	Personal Contratado							
5771	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4672	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5394	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5770	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4306	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
4722	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 515	**Ingeniería de los Procesos de Fabricación**							
	Personal Funcionario							
3944	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3714	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4166	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4311	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5141	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3146	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A	F.C.	PARCIAL 6 H.	
	Personal Contratado							
3423	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Tudela
4905	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5527	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
2666	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5528	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4770	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Tudela
5045	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 520	**Ingeniería de Sistemas y Automática**							
	Personal Funcionario							
2071	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2263	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2269	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2335	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2461	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5270	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Inglés
5040	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
AREA DE CONOCIMIENTO 540	**Ingeniería Hidráulica**							
	Personal Funcionario							
4706	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 545	**Ingeniería Mecánica**							
	Personal Funcionario							
2069	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2296	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2720	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4864	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Tudela
2455	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	PARCIAL 6 H.	
	Personal Contratado							
5772	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Inglés
5101	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5396	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3425	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5018	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
2418	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
2438	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4904	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H145	**INGENIERÍA**							
AREA DE CONOCIMIENTO 545	**Ingeniería Mecánica**							
	Personal Contratado							
2664	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4595	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
4597	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5187	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
5685	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 590	**Máquinas y Motores Térmicos**							
	Personal Funcionario							
2176	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5122	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2104	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3737	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4088	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4089	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
2997	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5709	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3848	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5530	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4307	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
4596	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4601	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4723	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5531	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 600	**Mecánica de Fluidos**							
	Personal Funcionario							
2225	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5140	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
3575	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	Tudela
5532	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5686	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5687	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5188	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5034	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
AREA DE CONOCIMIENTO 605	**Mecánica de Medios Contínuos y Teoría de Estructuras**							
	Personal Funcionario							
2504	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4310	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5072	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 5 H.	
5397	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 5 H.	
3576	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Tudela
5431	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
3143	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
3188	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4645	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3921	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4006	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
AREA DE CONOCIMIENTO 720	**Proyectos de Ingeniería**							
	Personal Funcionario							
2180	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	

ÍNDICE

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H145 INGENIERÍA								
AREA DE CONOCIMIENTO 720 Proyectos de Ingeniería								
	Personal Funcionario							
2249	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2320	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2723	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
3794	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
3793	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4331	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4802	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H146	**INGENIERÍA ELÉCTRICA, ELECTRÓNICA Y DE COMUNICACIÓN**							
	AREA DE CONOCIMIENTO 250	**Electrónica**						
	Personal Funcionario							
4076	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	AREA DE CONOCIMIENTO 535	**Ingeniería Eléctrica**						
	Personal Funcionario							
5127	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5195	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2861	Titular Universidad	66	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	PARCIAL 6 H.	
2016	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2053	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3234	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4126	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5149	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	** Perf.ling. EUSKERA
3494	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5165	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	** Perf.ling. INGLÉS C1
2229	Titular Escuela Universitaria	26	N	Concurso-Oposición	A	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
3560	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4810	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3259	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4900	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5533	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5534	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5588	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5589	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5549	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4764	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5744	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4115	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4300	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4301	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4799	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5043	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5054	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5174	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5189	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5454	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
	AREA DE CONOCIMIENTO 560	**Ingeniería Telemática**						
	Personal Funcionario							
2030	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3236	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3239	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
3458	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4608	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4609	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5399	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3154	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
3600	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4396	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4397	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5337	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	

ÍNDICE

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H146	**INGENIERÍA ELÉCTRICA, ELECTRÓNICA Y DE COMUNICACIÓN**							
AREA DE CONOCIMIENTO 785	**Tecnología Electrónica**							
	Personal Funcionario							
2033	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2454	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3346	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3352	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4075	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5196	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5544	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2095	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2298	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2325	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2376	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2716	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2853	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3238	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3341	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3353	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5158	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5452	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
3014	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3348	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3342	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	PARCIAL 3 H.	
3015	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	PARCIAL 6 H.	
	Personal Contratado							
3178	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3880	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3919	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4445	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4766	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5689	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3508	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
4348	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5779	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5026	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4939	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5410	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3777	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5570	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3696	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4304	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4593	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4689	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4719	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4725	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4800	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5175	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5261	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5536	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 800	**Teoría de la Señal y Comunicaciones**							
	Personal Funcionario							
2261	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4123	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4201	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4920	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	

ÍNDICE

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H146	**INGENIERÍA ELÉCTRICA, ELECTRÓNICA Y DE COMUNICACIÓN**							
AREA DE CONOCIMIENTO 800	**Teoría de la Señal y Comunicaciones**							
	Personal Funcionario							
5123	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2359	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5705	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2326	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2327	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2328	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
2329	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2333	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2355	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2383	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2456	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A	F.C.	COMPLETA	
2863	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3343	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3949	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4094	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4165	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5157	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2477	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5138	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
4352	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4847	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5535	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	
5690	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5745	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3136	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4446	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4811	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3937	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4303	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4332	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4594	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
4714	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5044	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5338	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H147	**SOCIOLOGÍA Y TRABAJO SOCIAL**							
AREA DE CONOCIMIENTO 030	**Antropología Social**							
	Personal Funcionario							
2392	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5691	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Inglés
5400	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
5550	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
4426	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4119	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5176	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 070	**Ciencia Política y de la Administración**							
	Personal Funcionario							
2699	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5537	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 375	**Filosofía**							
	Personal Funcionario							
2090	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
5538	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 775	**Sociología**							
	Personal Funcionario							
2238	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2691	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2847	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4205	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4919	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5118	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5119	Catedrático Universidad	29	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2114	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3715	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4128	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
5155	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2347	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
	Personal Contratado							
4841	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5401	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
5719	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	Cap.Lin. Euskera
4351	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4925	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
5584	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
3873	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4319	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3363	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
3695	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
3747	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4607	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4720	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4867	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5340	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4786	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR SE CREA LA PLAZA CON EL Nº 47		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4525	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5000	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5001	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	

Relación de puestos de trabajo Personal Docente e Investigador 2023

Nº	PUESTO DE TRABAJO	NIVEL	T.P	F.PROV.	GR.	R.J.	DEDICACION	OBSERVACIONES
DEPARTAMENTO H147	**SOCIOLOGÍA Y TRABAJO SOCIAL**							
AREA DE CONOCIMIENTO 775	**Sociología**							
	Personal Contratado							
5585	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
AREA DE CONOCIMIENTO 813	**Trabajo Social y Servicios Sociales**							
	Personal Funcionario							
2307	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2712	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2872	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3147	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
3525	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
4854	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	
2406	Titular Universidad	27	N	Concurso-Oposición	A1	F.C.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
	Personal Contratado							
5694	Ayudante LOU		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
3594	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
4041	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5205	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	
5773	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5776	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 3 H.	Cap.Lin. Euskera
5716	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
5717	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
5718	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 4 H.	Cap.Lin. Euskera
4933	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5007	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5203	PROFESOR ASOCIADO 1		N	Concurso	B	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
2948	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 3 H.	
3658	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4727	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4788	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4915	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4699	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
5020	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	Cap.Lin. Euskera
5587	PROFESOR ASOCIADO 2		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3982	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 5 H.	
4657	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
4787	PROFESOR ASOCIADO 3		N	Concurso	A	C.L.	PARCIAL 6 H.	
3519	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4590	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4655	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
4873	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5052	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Inglés
5053	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5179	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5324	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5339	Profesor Contratado Doctor Tipo 1		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5106	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera
5263	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5264	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	
5540	PROFESOR AYUDANTE DOCTOR		N	Concurso	A	C.L.	COMPLETA	Cap.Lin. Euskera

ANEXO II: RELACIÓN DE PUESTOS DE TRABAJO DEL PERSONAL DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
CONSEJO SOCIAL														
1	SECRETARIO CONSEJO	C												
408	TÉCNICO P.B.	F					M	A1			35		6,88	
RECTORADO														
	GABINETE RECTORADO													
358	JEFE DE GABINETE DE RECTORADO	C												
815	ADMINISTRATIVO P.B.	G						C	12				14,20	
2	SECRETARIA A.C.	G												
8	SECRETARIA A.C.	G												
9	SECRETARIA A.C.	G												
10	SECRETARIA A.C.	G												
11	SECRETARIA A.C.	G												
12	SECRETARIA A.C.	G												
13	SECRETARIA A.C.	G												
14	SECRETARIA A.C.	G												
51	SECRETARIA A.C.	G												
476	SECRETARIA A.C.	G												
497	SECRETARIA A.C. (4)	F												
6	SECRETARIA RECTOR	G												
	PROTECCIÓN DATOS													
41	TÉCNICO P.B. (Rama Jurídica)- Delegado de Protección de Datos	F	Ldo. DERECHO				M	A1			35		6,88	
	IGUALDAD													
552	TECNICO DE IGUALDAD	F					J.P	B			35		6,73	
	SECCIÓN INSPECCIÓN													
560	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,73	
732	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
SERVICIO DE CONTROL INTERNO														
3	DIRECTOR DE SERVICIO	F					J.P	A/B&						
508	AUDITOR	F	Ldo. CC ECONÓM. / LADE				M	A1			35		6,88	
GERENCIA														
473	GERENTE	C												
472	ADMINISTRATIVO P.B.	F					T	C	12				14,20	
773	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
SERVICIO JURÍDICO														
4	DIRECTOR DE SERVICIO DEL SERVICIO JURIDICO	F	Ldo. DERECHO				J.P	A1						
725	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
	SECCIÓN ASESORÍA JURÍDICA													
40	JEFE DE SECCION	F	Ldo. DERECHO				J.P	A1		55		20	4,88	

ÍNDICE

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
GERENCIA														
SERVICIO JURÍDICO														
	SECCIÓN ASESORÍA JURÍDICA													
42	TÉCNICO P.B. (Rama Jurídica)	F	Ldo. DERECHO				M	A1			35		6,88	
43	TÉCNICO P.B. (Rama Jurídica)	F	Ldo. DERECHO				M	A1			35		6,88	
44	TÉCNICO P.B. (Rama Jurídica)	F	Ldo. DERECHO				M	A1			35		6,88	
478	TÉCNICO P.B. (Rama Jurídica)	F	Ldo. DERECHO				M	A1			35		6,88	
	SECRETARÍA TÉCNICA													
5	SECRETARIO TECNICO	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
654	TÉCNICO P.B. (Rama Jurídica)	F	Ldo. DERECHO				M	A1			35		6,88	
411	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
414	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
46	JEFE DE NEGOCIADO (Acuerdos)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
477	JEFE DE NEGOCIADO (Convenios)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
	SECCIÓN GESTIÓN DE DOCUMENTOS Y ARCHIVO GENERAL													
48	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
390	TÉCNICO P.B. (Archivos)	F					M	A1			35		6,88	
578	TÉCNICO P.B. (Archivos)	F					M	A1			35		6,88	
573	JEFE DE NEGOCIADO	F					M	C/D&	12			10	10,20	
373	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (ARCHIVO)	F					M	C	12				14,20	
391	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (ARCHIVO)	F					M	C	12				14,20	
425	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (ARCHIVO)	F					M	C	12				14,20	
SERVICIO DE INFRAESTRUCTURAS Y SERV GENERALES														
595	DIRECTOR DE SERVICIO	F					J.P	A/B&						
91	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
781	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
	UNIDAD SERVICIOS GENERALES													
819	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
820	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
821	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
833	OFICIAL SERVICIOS	F			E_B1		R	C	12				14,20	
834	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
835	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
837	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
841	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
842	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
843	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
844	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
845	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
846	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
847	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
848	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
849	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
867	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
868	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
869	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
870	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
680	SERVICIOS GENERALES	F					M	D	12				5,03	
681	SERVICIOS GENERALES	F					M	D	12				5,03	
687	SERVICIOS GENERALES	F					M	D	12				5,03	
688	SERVICIOS GENERALES	F					M	D	12				5,03	
697	SERVICIOS GENERALES	F					T	D	12				5,03	
698	SERVICIOS GENERALES	F					T	D	12				5,03	
499	JEFE DE LA UNIDAD DE SERVICIOS GENERALES	F					J.P	C/D&	12	55		10	10,20	
388	RESPONSABLE SERVICIOS	F					R	C/D&	12			10	10,20	
389	RESPONSABLE SERVICIOS	F					R	C/D&	12			10	10,20	

ÍNDICE

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
GERENCIA														
SERVICIO DE INFRAESTRUCTURAS Y SERV GENERALES														
	UNIDAD SERVICIOS GENERALES													
531	RESPONSABLE SERVICIOS	F					M	C/D&	12			10	10,20	
562	CONDUCTOR (CARTERÍA)	F				Carnet D+E	M	C	12				6,20	8
563	CONDUCTOR (6)	F				Carnet D+E	M	C	12				6,20	8
679	SERVICIOS GENERALES	F					J.P	D	12				5,03	
682	SERVICIOS GENERALES	F					M	D	12				5,03	
683	SERVICIOS GENERALES	F					M	D	12				5,03	
684	SERVICIOS GENERALES	F					M	D	12				5,03	
685	SERVICIOS GENERALES	F					M	D	12				5,03	
686	SERVICIOS GENERALES	F					M	D	12				5,03	
689	SERVICIOS GENERALES	F					M	D	12				5,03	
690	SERVICIOS GENERALES	F					M	D	12				5,03	
691	SERVICIOS GENERALES	F					R	D	12				5,03	
692	SERVICIOS GENERALES	F					T	D	12				5,03	
693	SERVICIOS GENERALES	F					T	D	12				5,03	
694	SERVICIOS GENERALES	F					T	D	12				5,03	
695	SERVICIOS GENERALES	F					T	D	12				5,03	
696	SERVICIOS GENERALES	F					T	D	12				5,03	
699	SERVICIOS GENERALES	F					T	D	12				5,03	
	SECCIÓN INFRAESTRUCTURAS													
593	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,73	
368	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
	UNIDAD OBRAS													
375	GESTOR P.B.	F	ARQUITECTO TÉCNICO				J.P	B			35		6,73	
	UNIDAD MANTENIMIENTO													
700	JEFE DE UNIDAD	F					J.P	A/B&			35	10	4,73	
701	TÉCNICO P.B. (MANTENIMIENTO)	F					M	A1			35		6,88	
67	GESTOR SERVICIOS P.B. (MANTENIMIENTO)	F					M	B			35		6,73	
433	GESTOR SERVICIOS P.B. (MANTENIMIENTO)	F					M	B			35		6,73	
434	GESTOR SERVICIOS P.B. (MANTENIMIENTO)	F					M	B			35		6,73	
530	GESTOR SERVICIOS P.B. (MANTENIMIENTO)	F					M	B			35		6,73	
SERVICIO DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN														
862	DIRECTOR DE SERVICIO	F					J.P	A/B&						
	SECCIÓN COMUNICACIÓN													
36	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
37	TÉCNICO P.B. (Comunicación)	F	Ldo. CC INFORMACIÓN				M	A1			35		6,88	
394	TÉCNICO P.B. (Comunicación)	F	Ldo. CC INFORMACIÓN				M	A1			35		6,88	
587	TÉCNICO P.B. (Comunicación)	F	Licenciado en Ciencias de la		IB1+EC1		M	A1			35		6,88	
588	TÉCNICO P.B. (Comunicación)	F	Licenciado en Ciencias de la		IB1+EC1		M	A1			35		6,88	
623	TÉCNICO P.B. (Comunicación)	F	Licenciado en Ciencias de la		E_C1		M	A1			35		6,88	
590	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
719	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
790	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		M	C	12				14,20	
589	JEFE DE NEGOCIADO	F					M	C/D&	12			10	10,20	
	UNIDAD GESTIÓN Y COORDINACIÓN WEB													
509	TÉCNICO P.B. (Comunicación)	F	Licenciado en Ciencias de la		IB1+EC1		M	A1			35		6,88	
619	TÉCNICO P.B. (Comunicación)	F	Licenciado en Ciencias de la				M	A1			35		6,88	
	UNIDAD PROTOCOLO													
38	SECRETARIA PROTOCOLO	F					J.P	C/D&	12	55			10,20	

ÍNDICE

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
GERENCIA														
SERVICIO DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN														
	SECCIÓN EXTENSIÓN UNIVERSITARIA													
182	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
265	TÉCNICO P.B.	F			E_C1		M	A1			35		6,88	
266	TÉCNICO P.B.	F					M	A1			35		6,88	
857	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
866	GESTOR P.B.	F	ARQUITECTO TÉCNICO				C	B			35		6,73	
	UNIDAD CULTURA Y DEPORTE													
742	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
268	JEFE DE NEGOCIADO (Práctica Deportiva Dirigida)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
269	JEFE DE NEGOCIADO (Práctica Deportiva Organizada)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
	UNIDAD CULTURA CIENTÍFICA													
677	TÉCNICO P.B.	F			I_C1		M	A1			35		6,88	
	SECCIÓN ATENCIÓN UNIVERSITARIA													
621	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
	NEGOCIADO DE REGISTRO													
726	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		M	C	12				14,20	
49	JEFE DE NEGOCIADO (Registro)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
	OFICINA ATENCIÓN UNIVERSITARIA													
816	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
817	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
818	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
436	TÉCNICO P.B.	F			I_C1		M	A1			35		6,88	
670	GESTOR P.B.	F			E_C1		JPD	B			35		6,73	
850	GESTOR P.B.	F			I_C1		JPD	B			35		6,73	
162	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
383	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
740	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		JPD	C	12				14,20	
768	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		M	C	12				14,20	
792	ADMINISTRATIVO P.B.	F					J.P	C	12				14,20	
798	ADMINISTRATIVO P.B.	F					J.P	C	12				14,20	
813	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		M	C	12				14,20	
172	JEFE DE NEGOCIADO (Unidad de Atención Universitaria)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
	SECCIÓN CENTROS Y DEPARTAMENTOS													
150	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
598	COORDINADOR CAMPUS DE TUDELA	F					M	C/D&	12			10	10,20	
	UNIDAD GESTIÓN Y COORDINACIÓN													
437	COORDINADOR DE CENTROS Y DEPARTAMENTOS	F					JPD	B/C&	12			20	10,20	
379	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
- UNIDAD APOYO ADMINISTRATIVO 1														
702	COORDINADOR/A DE APOYO DEPARTAMENTO DE ESTADÍSTICA, INFORMÁTICA Y MATEMÁTICAS	F					JPD	C/D&	12			10	10,20	
703	COORDINADOR/A DE APOYO DEPARTAMENTO DE INGENIERÍA	F					M	C/D&	12			10	10,20	
704	COORDINADOR/A DE APOYO DEPARTAMENTO DE INGENIERÍA ELÉCTRICA, ELECTRÓNICA Y DE COMUNICACIÓN	F					JPD	C/D&	12			10	10,20	
632	RESPONSABLE DE UNIDAD	F					JPD	C/D&	12			20	10,20	
380	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
386	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
764	ADMINISTRATIVO P.B.	F					JPD	C	12				14,20	
767	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
799	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
814	ADMINISTRATIVO P.B.	F					JPD	C	12				14,20	
536	RESPONSABLE ADMINISTRATIVO	F					M	C	12			10	10,20	
- UNIDAD APOYO ADMINISTRATIVO 2														
705	COORDINADOR/A DE APOYO DEPARTAMENTO DE AGRONOMÍA, BIOTECNOLOGÍA Y ALIMENTACIÓN	F					M	C/D&	12			10	10,20	
706	COORDINADOR/A DE APOYO DEPARTAMENTO DE CIENCIAS	F					M	C/D&	12			10	10,20	
637	RESPONSABLE DE UNIDAD	F					JPD	C/D&	12			20	10,20	

ÍNDICE

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
GERENCIA														
SERVICIO DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN														
	SECCIÓN CENTROS Y DEPARTAMENTOS													
	UNIDAD GESTIÓN Y COORDINACIÓN													
- UNIDAD APOYO ADMINISTRATIVO 2														
737	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
800	ADMINISTRATIVO P.B.	F					JPD	C	12				14,20	
802	ADMINISTRATIVO P.B.	F					JPD	C	12				14,20	
804	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
- UNIDAD APOYO ADMINISTRATIVO 3														
707	COORDINADOR/A DE APOYO DEPARTAMENTO DE DERECHO	F					JPD	C/D&	12			10	10,20	
642	RESPONSABLE DE UNIDAD	F					JPD	C/D&	12			20	10,20	
766	ADMINISTRATIVO P.B.	F					JPD	C	12				14,20	
775	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
807	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
- UNIDAD APOYO ADMINISTRATIVO 4														
708	COORDINADOR/A DE APOYO DEPARTAMENTO DE CIENCIAS HUMANAS Y DE LA EDUCACIÓN	F					M	C/D&	12			10	10,20	
709	COORDINADOR/A DE APOYO DEPARTAMENTO DE SOCIOLOGÍA Y TRABAJO SOCIAL	F					JPD	C/D&	12			10	10,20	
644	RESPONSABLE DE UNIDAD	F					JPD	C/D&	12			20	10,20	
410	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
762	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		JPD	C	12				14,20	
777	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
778	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
806	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
811	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		JPD	C	12				14,20	
- UNIDAD APOYO ADMINISTRATIVO 5														
710	COORDINADOR/A DE APOYO DEPARTAMENTO DE ECONOMÍA	F					M	C/D&	12			10	10,20	
711	COORDINADOR/A DE APOYO DEPARTAMENTO DE GESTIÓN DE EMPRESAS	F					M	C/D&	12			10	10,20	
648	RESPONSABLE DE UNIDAD	F					JPD	C/D&	12			20	10,20	
763	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
771	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		M	C	12				14,20	
776	ADMINISTRATIVO P.B.	F					JPD	C	12				14,20	
- UNIDAD APOYO ADMINISTRATIVO 6														
712	COORDINADOR/A DE APOYO DEPARTAMENTO DE CIENCIAS DE LA SALUD	F					JPD	C/D&	12			10	10,20	
650	RESPONSABLE DE UNIDAD	F					JPD	C/D&	12			20	10,20	
415	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
803	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
809	ADMINISTRATIVO P.B.	F					JPD	C	12				14,20	
810	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
812	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
538	RESPONSABLE ADMINISTRATIVO	F					M	C	12			10	10,20	
	ETS INGENIERÍA AGRONÓMICA Y BIOCIENCIAS													
- UNIDAD DE APOYO AL LABORATORIO														
624	RESPONSABLE DE APOYO AL LABORATORIO	F				Carnet conducir	J.P	B/C&				20	4,73	
323	GESTOR SERVICIOS P.B.	F	Ing. Tco. AGRÍCOLA			Carnet conducir	M	B			35		6,73	
324	OFICIAL SERVICIOS AGRARIOS	F		Agraria		Carnet conducir	J.P	C	12				23,52	
325	OFICIAL SERVICIOS AGRARIOS	F		Agraria		Carnet conducir	J.P	C	12				23,52	
	DPTO. AGRONOMÍA, BIOTECNOLOGÍA Y ALIMENTOS													
- UNIDAD DE APOYO AL LABORATORIO														
625	RESPONSABLE DE APOYO AL LABORATORIO	F					J.P	B/C&				20	4,73	
348	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Química			J.P	C	12				23,52	
349	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Agraria			J.P	C	12				23,52	
354	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electrónica			J.P	C	12				23,52	
356	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electromecánica			J.P	C	12				23,52	
453	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Agraria			J.P	C	12				23,52	
	DPTO. CIENCIAS													
- UNIDAD DE APOYO AL LABORATORIO														
626	RESPONSABLE DE APOYO AL LABORATORIO	F					J.P	B/C&				20	4,73	
338	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Química			J.P	C	12				23,52	
339	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Química			J.P	C	12				23,52	
340	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Mecánica			M	C	12				23,52	
355	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Química			J.P	C	12				23,52	
357	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Química			J.P	C	12				23,52	
448	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Química			J.P	C	12				23,52	
456	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Imagen y Sonido			J.P	C	12				23,52	
522	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electrónica			J.P	C	12				23,52	

ÍNDICE

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
GERENCIA														
SERVICIO DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN														
	SECCIÓN CENTROS Y DEPARTAMENTOS													
	DPTO INGENIERÍA													
	- UNIDAD DE APOYO AL LABORATORIO													
627	RESPONSABLE DE APOYO AL LABORATORIO	F					J.P	B/C&				20	4,73	
336	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electrónica			J.P	C	12				23,52	
346	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Mecánica			J.P	C	12				23,52	
347	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Mecánica			J.P	C	12				23,52	
351	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electromecánica			J.P	C	12				23,52	
352	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electromecánica			J.P	C	12				23,52	
353	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electromecánica		Carnet B1	J.P	C	12				23,52	
449	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Mecánica			J.P	C	12				23,52	
525	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electrónica			J.P	C	12				23,52	
526	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F					J.P	C	12				23,52	
537	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electromecánica			J.P	C	12				23,52	
	DPTO ING. ELÉCTRICA, ELECTRÓNICA Y DE COMUNICACIONES													
	- UNIDAD DE APOYO AL LABORATORIO													
628	RESPONSABLE DE APOYO AL LABORATORIO	F					J.P	B/C&				20	4,73	
342	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electrónica			J.P	C	12				23,52	
343	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electrónica			J.P	C	12				23,52	
345	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		E. Ind y E. Pot			J.P	C	12				23,52	
454	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electrónica			J.P	C	12				23,52	
455	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electrónica			J.P	C	12				23,52	
521	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Telemática			J.P	C	12				23,52	
	DPTO CIENCIAS SALUD													
	- UNIDAD DE APOYO AL LABORATORIO													
539	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Anatomía Patológica			J.P	C	12				23,52	
666	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Anatomía Patológica			J.P	C	12				23,52	
667	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Laboratorio Clínico y			J.P	C	12				23,52	
714	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Anatomía Patológica			J.P	C	12				23,52	
SERVICIO DE INVESTIGACIÓN														
513	DIRECTOR DE SERVICIO	F					J.P	A/B&						
620	TÉCNICO P.B. (Rama Económica)	F	Ldo. CC ECONÓM. / LADE				M	A1			35		6,88	
559	TÉCNICO P.B. (Rama Jurídica)	F	Ldo. DERECHO				M	A1			35		6,88	
611	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
365	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
382	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
384	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
721	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		M	C	12				14,20	
722	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
727	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
745	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
760	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
788	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
795	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
796	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
27	JEFE DE NEGOCIADO (Gestión de la Investigación)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
514	JEFE DE NEGOCIADO (Seguimiento de Proyectos)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
	UCTAI													
501	GESTOR SERVICIOS P.B. (S.A.I.)	F					J.P	B			35		6,73	
431	RESPONSABLE SERVICIOS LABORATORIO	F		Bioq Quím Biolg			J.P	C	12			10	19,52	
396	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Química			J.P	C	12				23,52	
447	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Electrónica			J.P	C	12				23,52	
517	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO	F		Química			J.P	C	12				23,52	
30	OFICIAL SERVICIOS LABORATORIO (Investigación)	F		Bioq Quím Biolg			J.P	C	12				23,52	
52	RESPONSABLE ADMINISTRATIVO	F					J.P	C	12			10	10,20	
	EDONA													
438	ADMINISTRADOR	F					J.P	C	12			20	10,20	
852	GESTOR P.B.	F			I_C1		J.P	B			35		6,73	
779	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		T	C	12				14,20	
797	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	

ÍNDICE

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
GERENCIA														
SERVICIO DE INVESTIGACIÓN														
	UNIDAD APOYO I+D A INSTITUTOS DE INVESTIGACIÓN													
-														
622	COORD.DE DESARROLLO DE NEGOCIO DE INST.INVESTIG.	C												
- UNIDAD APOYO I + D														
656	TÉCNICO P.B. (I+D PARA INSTITUTOS)	F			I_C1		M	A1			35		6,88	
	SECCIÓN AYUDAS Y CONVOCATORIAS													
430	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
579	TÉCNICO P.B.	F					M	A1			35		6,88	
580	TÉCNICO P.B.	F					M	A1			35		6,88	
26	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
851	GESTOR P.B.	F			I_C1		M	B			35		6,73	
	SECCIÓN TRANSFERENCIA DEL CONOCIMIENTO													
516	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
25	TÉCNICO P.B.	F					M	A1			35		6,88	
374	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
662	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
	OFICINA PROYECTOS EUROPEOS (OPEN)													
581	TÉCNICO P.B.	F					M	A1			35		6,88	
675	TÉCNICO P.B.	F			I_C1		M	A1			35		6,88	
794	ADMINISTRATIVO P.B.	F			I_C1		M	C	12				14,20	
	SECCIÓN INTERNACIONALIZACIÓN Y COOPERACIÓN													
31	JEFE DE SECCION	F			I_C1		J.P	A/B&		55		20	4,73	
572	TÉCNICO P.B.	F			I_C1		M	A1			35		6,88	
615	TÉCNICO P.B.	F			I_C1		M	A1			35		6,88	
32	GESTOR P.B.	F			I_C1		M	B			35		6,73	
535	GESTOR P.B.	F			I_C1		M	B			35		6,73	
718	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
723	ADMINISTRATIVO P.B.	F			I_B2		M	C	12				14,20	
724	ADMINISTRATIVO P.B.	F			I_B2		M	C	12				14,20	
733	ADMINISTRATIVO P.B.	F			I_B2		M	C	12				14,20	
33	JEFE DE NEGOCIADO (Internacionalización y Cooperación)	F			B2		M	C/D&	12				10,20	
VICEGERENCIA PLANIFICACIÓN DEL CAPITAL HUMANO														
671	VICEGERENTE DE PLANIFICACIÓN DEL CAPITAL HUMANO	G												
SERVICIO DE RECURSOS HUMANOS														
376	DIRECTOR DE SERVICIO	F					J.P	A/B&						
717	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
	SECCIÓN GESTIÓN DE PERSONAL													
139	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
541	TÉCNICO P.B. (Rama Jurídica)	F	Ldo. DERECHO				M	A1			35		6,88	
54	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
603	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
673	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
366	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
789	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
793	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
144	JEFE DE NEGOCIADO (Cuerpos Docentes Universitarios)	F					M	C/D&	12			10	10,20	

ÍNDICE

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
GERENCIA														
SERVICIO DE RECURSOS HUMANOS														
	SECCIÓN GESTIÓN DE PERSONAL													
146	JEFE DE NEGOCIADO (Ingreso y provisión)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
142	JEFE DE NEGOCIADO (P.A.S.)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
55	JEFE DE NEGOCIADO (Personal Docente Contratado)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
	SECCIÓN NÓMINAS Y SEGURIDAD SOCIAL													
549	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,73	
604	TÉCNICO P.B. (Rama Económica)	F	Ldo. CC ECONÓM. / LADE				M	A1			35		6,88	
141	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
674	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
20	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
148	JEFE DE NEGOCIADO (Nóminas y Seguridad Social)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
	SECCIÓN ORGANIZACIÓN Y CALIDAD													
863	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
780	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
	UNIDAD MEJORA Y CALIDAD													
359	TÉCNICO P.B.	F					M	A1			35		6,88	
360	TÉCNICO P.B.	F					M	A1			35		6,88	
605	TÉCNICO P.B.	F			I_C1		M	A1			35		6,88	
	UNIDAD PROCESOS ADMINISTRACIÓN ELECTRÓNICA													
606	TÉCNICO P.B.	F					M	A1			35		6,88	
660	TÉCNICO P.B.	F					M	A1			35		6,88	
56	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
	SECCIÓN PROMOCIÓN SALUD Y SOSTENIBILIDAD													
	-													
594	JEFE SECCIÓN DE PROMOCIÓN DE LA SALUD Y SOSTENIBILIDAD	F	TITULO SUPERIOR PREVENCION				J.P	A/B&		55		20	4,73	
	SALUD LABORAL Y PREVENCIÓN DE RIESGOS													
140	GESTOR P.B.	F	T.S.P.R.L. (Seg Trab)				M	B			35		6,73	
500	GESTOR P.B.	F	T.S.P.R.L. (Erg Psico)				M	B			35		6,73	
504	TÉCNICO INTERMEDIO DE PREVENCIÓN	F	Título de Experto en PRL o T.S.P.R.			Exp PRL o TSPRProf	M	C	12				14,20	
	UNIDAD ACCIÓN SOCIAL													
486	GESTOR P.B.	F	Dip. TRABAJO SOCIAL				J.P	B			35		6,73	
505	GESTOR P.B.	F	Dip. TRABAJO SOCIAL				J.P	B			35		6,73	
785	ADMINISTRATIVO P.B.	F					T	C	12				14,20	
	UNIDAD SOSTENIBILIDAD													
89	TÉCNICO P.B.	F					M	A1			35		6,88	
SERVICIO DE ENSEÑANZAS														
88	DIRECTOR DE SERVICIO	F					J.P	A/B&						
600	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
613	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
734	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
	UNIDAD DE TECNOLOGÍA Y GESTIÓN													
163	JEFE DE NEGOCIADO (Unidad de Tecnología de la gestión)	F					J.P	C/D&	12			10	10,20	
178	RESPONSABLE ADMINISTRATIVO	F					M	C	12			10	10,20	
	CENTRO SUPERIOR INNOVACIÓN EDUCATIVA													
584	GESTOR P.B. (Teleformación)	F					J.P	B			35		6,73	
585	GESTOR P.B. (Teleformación)	F					M	B			35		6,73	
716	GESTOR P.B. (Teleformación)	F					M	B			35		6,73	

ÍNDICE

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
GERENCIA														
SERVICIO DE ENSEÑANZAS														
	CENTRO SUPERIOR INNOVACIÓN EDUCATIVA													
715	TÉCNICO P.B. (Innovación pedagógica)	F					M	A1			35		6,88	
488	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático) (2)	F			E_C1		J.P	A1			35		6,88	
506	GESTOR P.B. (Audiovisuales)	F					J.P	B			35		6,73	
583	GESTOR P.B. (Audiovisuales)	F					J.P	B			35		6,73	
	SECCIÓN GRADO													
154	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
435	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
502	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
58	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
397	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
735	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		M	C	12				14,20	
736	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
739	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
741	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		M	C	12				14,20	
746	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
765	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
155	JEFE DE NEGOCIADO (Estudios Experimentales)	F					J.P	C/D&	12			10	10,20	
483	JEFE DE NEGOCIADO (Estudios no experimentales)	F					J.P	C/D&	12			10	10,20	
164	RESPONSABLE ADMINISTRATIVO (Estudios No Experimentales)	F					M	C	12			10	10,20	
156	RESPONSABLE ADMINISTRATIVO (Estudios experimentales)	F					M	C	12			10	10,20	
	SECCIÓN POSGRADO Y PROGRAMACIÓN DOCENTE													
596	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
398	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
441	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
412	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
720	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
747	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		M	C	12				14,20	
748	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
761	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		M	C	12				14,20	
770	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
177	JEFE DE NEGOCIADO (Postgrado)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
442	JEFE DE NEGOCIADO (Unidad de Programación y Ordenación Docente)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
	SECCIÓN PLANIFICACIÓN LINGÜISTICA													
597	JEFE DE SECCION	F			E_C1		J.P	A/B&		55		20	4,88	
663	TÉCNICO P.B. (Euskera)	F			E_C1		M	A1			35		6,88	
757	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		M	C	12				14,20	
	SECCIÓN TÉCNICA EUSKERA													
277	JEFE DE SECCION	F			E_C1		J.P	A/B&		55		20	4,88	
278	TÉCNICO P.B. (Euskera)	F			E_C1		M	A1			35		6,88	
279	TÉCNICO P.B. (Euskera)	F			E_C1		M	A1			35		6,88	
523	TÉCNICO P.B. (Euskera)	F			E_C1		M	A1			35		6,88	
756	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		M	C	12				14,20	
758	ADMINISTRATIVO P.B.	F			E_C1		M	C	12				14,20	
280	RESPONSABLE ADMINISTRATIVO (Euskera)	F			E_C1		M	C	12			10	10,20	
	SECCIÓN ACCESO, BECAS Y TÍTULOS													
484	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
586	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
599	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
57	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
738	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
744	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	

ÍNDICE

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
GERENCIA														
SERVICIO DE ENSEÑANZAS														
SECCIÓN ACCESO, BECAS Y TÍTULOS														
774	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
551	JEFE DE NEGOCIADO (Acceso)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
503	JEFE DE NEGOCIADO (Apoyo Académico)	F					J.P	C/D&	12			10	10,20	
175	JEFE DE NEGOCIADO (Becas y Títulos)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
SERVICIO DE BIBLIOTECA														
183	DIRECTOR DE SERVICIO	F					J.P	A/B&						
822	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
826	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
829	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
832	OFICIAL SERVICIOS	F			E_C1		R	C	12				14,20	
836	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
838	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
839	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
840	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
184	SUBDIRECTOR/A DE PROYECTOS DE BIBLIOTECA	F					J.P	A/B&		55		20	4,73	
518	TÉCNICO (ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS)	F						A1			35		6,88	
519	TÉCNICO (ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS)	F					M	A1			35		6,88	
853	TÉCNICO (ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS)	F					M	A1			35		6,88	
854	TÉCNICO (ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS)	F					M	A1			35		6,88	
543	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					M	B			35		6,73	
657	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					J.P	B			35		6,73	
658	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					J.P	B			35		6,73	
783	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
185	JEFE DE NEGOCIADO (Biblioteca)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
189	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					T	C	12				14,20	
211	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					M	C	12				14,20	
217	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					T	C	12				14,20	
222	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					M	C	12				14,20	
223	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					T	C	12				14,20	
235	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					T	C	12				14,20	
239	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					M	C	12				14,20	
240	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					T	C	12				14,20	
402	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					T	C	12				14,20	
459	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					M	C	12				14,20	
507	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					M	C	12				14,20	
591	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					T	C	12				14,20	
612	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					T	C	12				14,20	
855	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F			E_C1		M	C	12				14,20	
856	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F			E_C1		T	C	12				14,20	
SECCIÓN ADQUISICIONES														
186	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,73	
188	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					M	B			35		6,73	
OFICINA PUBLICACIÓN PERIÓDICA														
187	RESPONSABLE OFICINA (Publicaciones Periódicas)	F					M	B			35	10	4,73	
749	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
OFICINA PUBLICACIÓN UNITARIA														
192	RESPONSABLE OFICINA (Publicaciones Unitarias)	F					M	B			35	10	4,73	
751	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
193	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					M	C	12				14,20	
194	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					M	C	12				14,20	
SECCIÓN CONTROL BIBLIOGRÁFICO														
197	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,73	

ÍNDICE

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
GERENCIA														
SERVICIO DE BIBLIOTECA														
SECCIÓN CONTROL BIBLIOGRÁFICO														
207	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					M	B			35		6,73	
457	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					M	B			35		6,73	
198	JEFE DE NEGOCIADO (Préstamo y Sala)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
OFICINA CATALOGACIÓN														
208	RESPONSABLE OFICINA (Catalogación)	F					M	B/C&			35	10	4,73	
209	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B. (5)	F					M	B			35		6,73	
212	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					M	C	12				14,20	
213	TÉCNICO AUXILIAR ARCHIVOS Y BIBLIOTECAS (BIBLIOTECA)	F					M	C	12				14,20	
SECCIÓN COLECCIONES DE INVESTIGACION														
575	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,73	
216	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					T	B			35		6,73	
219	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					M	B			35		6,73	
220	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					T	B			35		6,73	
OFICINA HUMANIDADES														
214	RESPONSABLE OFICINA (Humanidades)	F					M	B			35	10	4,73	
OFICINA CIENCIAS SOCIALES														
460	RESPONSABLE OFICINA (Ciencias Sociales)	F					M	B			35	10	4,73	
OFICINA CIENCIA Y TECNOLOGIA														
461	RESPONSABLE OFICINA (Ciencia y Tecnología)	F					M	B			35	10	4,73	
221	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					T	B			35		6,73	
462	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					M	B			35		6,73	
SECCIÓN SERVICIOS														
224	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
215	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					T	B			35		6,73	
403	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					M	B			35		6,73	
OFICINA ACCESO AL DOCUMENTO														
225	RESPONSABLE OFICINA (Acceso al Documento)	F					M	B			35	10	4,73	
227	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					M	B			35		6,73	
752	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
OFICINA FACULTAD CIENCIAS DE LA SALUD														
831	OFICIAL SERVICIOS	F					R	C	12				14,20	
230	RESPONSABLE OFICINA (Facultad Ciencias de la Salud)	F					M	B			35	10	4,73	
OFICINA FONDO ANT Y C ESPECIAL														
233	RESPONSABLE OFICINA (Fondo Antiguo y Colecciones Especiales)	F					M	B			35	10	4,73	
234	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					M	B			35		6,73	
SECCIÓN APOYO DOCENCIA E INVESTIGACIÓN														
659	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,73	
226	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					T	B			35		6,73	
OFICINA REFERENCIA E INFORMACIÓN BIBILIOGRÁFICA														
236	RESPONSABLE OFICINA (Referencia e Información Bibliográfica)	F					M	B			35	10	4,73	
237	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					M	B			35		6,73	
238	AYUDANTE BIBLIOTECA P.B.	F					T	B			35		6,73	
SERVICIO INFORMÁTICO														
241	DIRECTOR DE SERVICIO	F					J.P	A/B&						

ÍNDICE

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
GERENCIA														
SERVICIO INFORMÁTICO														
387	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
489	RESPONSABLE ADMINISTRATIVO	F					M	C	12			10	10,20	
	SECCIÓN SERVICIOS CAMPUS													
545	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
246	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
251	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
248	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					M	B			35		6,73	
257	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					M	B			35		6,73	
609	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					J.P	B			35		6,73	
664	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					J.P	B			35		6,73	
	SECCIÓN SISTEMAS Y COMUNICACIONES													
252	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
253	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
254	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
256	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
468	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
608	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
250	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					M	B			35		6,73	
406	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					M	B			35		6,73	
	SECCIÓN GESTIÓN CORPORATIVA													
243	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
244	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
245	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
467	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
520	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
616	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
617	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
247	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					M	B			35		6,73	
405	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					M	B			35		6,73	
602	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					M	B			35		6,73	
864	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					M	B			35		6,73	
	SECCIÓN APOYO AL USUARIO													
404	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
255	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
469	TÉCNICO P.B. (Servicio Informático)	F					M	A1			35		6,88	
258	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					M	B			35		6,73	
259	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					M	B			35		6,73	
610	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					T	B			35		6,73	
858	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					J.P	B			35		6,73	
859	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					J.P	B			35		6,73	
860	GESTOR P.B. (Servicio Informático)	F					M	B			35		6,73	
249	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					M	C	12				24,20	
260	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					M	C	12				24,20	
261	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					M	C	12				24,20	
263	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					M	C	12				24,20	
350	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					J.P	C	12				24,20	
463	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					M	C	12				24,20	
465	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					T	C	12				24,20	
466	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					J.P	C	12				24,20	
490	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					J.P	C	12				24,20	
491	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					J.P	C	12				24,20	
492	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					J.P	C	12				24,20	
493	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					J.P	C	12				24,20	

ÍNDICE

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
GERENCIA														
SERVICIO INFORMÁTICO														
SECCIÓN APOYO AL USUARIO														
494	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					J.P	C	12				24,20	
495	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					J.P	C	12				24,20	
546	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					J.P	C	12				24,20	
665	OFICIAL TÉCNICO (Servicio Informático)	F					J.P	C	12				24,20	
SERVICIO DE ASUNTOS ECONOMICOS														
60	DIRECTOR DE SERVICIO	F					J.P	A/B&						
558	GESTOR P.B.	F					J.P	B			35		6,73	
754	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
SECCIÓN PRESUPUESTOS Y PLANF ECONOMICA														
61	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,73	
18	TÉCNICO P.B. (Rama Económica)	F	Ldo. CC ECONÓM. / LADE				M	A1			35		6,88	
63	TÉCNICO P.B. (Rama Económica)	F	Ldo. CC ECONÓM. / LADE				M	A1			35		6,88	
607	TÉCNICO P.B. (Rama Económica)	F	Ldo. CC ECONÓM. / LADE				M	A1			35		6,88	
64	JEFE DE NEGOCIADO (Presupuestos y Planificación Económica)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
SECCIÓN CONTABILIDAD														
69	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
676	TÉCNICO P.B. (Rama Económica)	F	Ldo. CC ECONÓM. / LADE				M	A1			35		6,88	
70	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
395	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
865	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
53	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
71	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
363	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
385	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
728	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
729	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
743	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
755	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
786	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
77	JEFE DE NEGOCIADO (Contabilidad/Gastos)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
73	JEFE DE NEGOCIADO (Contabilidad/Ingresos)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
427	JEFE DE NEGOCIADO (Gastos con Financiación Afectada)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
74	JEFE DE NEGOCIADO (Tesorería)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
SECCIÓN GESTION ECONOMICA														
81	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,73	
82	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
618	GESTOR P.B.	F					M	B			35		6,73	
730	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
731	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
782	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
787	ADMINISTRATIVO P.B.	F					M	C	12				14,20	
428	JEFE DE NEGOCIADO (Compras)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
84	JEFE DE NEGOCIADO (Contratación)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
85	JEFE DE NEGOCIADO (Patrimonio)	F					M	C/D&	12			10	10,20	
SECCIÓN ANÁLISIS Y PROGRAMACIÓN														
614	JEFE DE SECCION	F					J.P	A/B&		55		20	4,88	
861	TÉCNICO P.B. (Análisis de datos)	F					M	A1			35		6,88	
62	TÉCNICO P.B. (Rama Económica)	F	Ldo. CC ECONÓM. / LADE				M	A1			35		6,88	
529	TÉCNICO P.B. (Rama Económica)	F	Ldo. CC ECONÓM. / LADE				M	A1			35		6,88	

ÍNDICE

Plantilla Personal de Administración y Servicios 2022

Nº RPT	PUESTO DE TRABAJO	Rég. Jur.	TITULACION	ESPEC.	Idioma	Otros Requisitos	Jorn	Nivel Grupo	Compl Nivel	Compl. Exclus.	Compl. Incomp.	Compl. Puesto Direct.	Compl. Puesto Trabajo	Compl. Riesgo
GERENCIA														
SERVICIO DE ASUNTOS ECONOMICOS														
SECCIÓN ANÁLISIS Y PROGRAMACIÓN														
601	TÉCNICO P.B. (Rama Económica)	F	Ldo. CC ECONÓM. / LADE				M	A1			35		6,88	
SECCIÓN CONTABILIDAD ANALÍTICA														
871	JEFE DE SECCION	F	GRADUADO EN ECONOMÍA o ADE				J.P	A&		55		20	4,88	
511	TÉCNICO P.B. (Rama Económica)	F	Ldo. CC ECONÓM. / LADE				M	A1			35		6,88	

EXPLICACIÓN DE CÓDIGOS

Puesto de Trabajo

& Nivel y retribuciones provisionales del Puesto de trabajo

(1) Puesto objeto de reclasificación: Cambio a Jornada Partida de Departamentos y Centros en cualquier procedimiento de cobertura.

(2) Puesto a extinguir: En el momento en el que quede vacante se denominará Técnico P.B. (Teleformación).

(3) Puesto a extinguir. En el momento en el que quede vacante se denominará Gestor P.B. (Audiovisuales).

(4) Retribución correspondiente al puesto de Secretaria de Alto Cargo de carácter eventual.

(5) Puesto a extinguir. En el momento en el que quede vacante se reclasificará en puesto de Técnico Auxiliar de Archivos y Bibliotecas

(6) Puesto a extinguir reclasificación a Conductor (Cartería)

IDIOMA

E - Euskera
I - Inglés
EI - Euskera e Inglés
ID - Idiomas

RÉGIMEN JURÍDICO

C - Cargo Directivo eventual de Libre Designación
F - Funcionario
G - Eventual de Gabinete

Jornada

M - Mañana
T - Tarde
J.P - Jornada Partida (15% sueldo base nivel)
JPD - Jornada Partida Departamentos y Centros (15% sueldo base nivel)
R - Turno Rotatorio (6% sueldo base nivel)

ÍNDICE

PARTE 4: PRESUPUESTO DE LA FUNDACIÓN UNIVERSIDAD-SOCIEDAD

APROBADO POR LA JUNTA RECTORA EL 11 DE NOVIEMBRE DE 2022

APROBADO POR LA JUNTA DE PATRONATO EL 17 DE NOVIEMBRE DE 2022

Cuenta de resultados simplificada

FUNDACIÓN UPNA

	REAL 2021	PRESUPUESTO 2022	PRESUPUESTO 2023
INGRESOS	**4.408.330**	**4.839.670**	**4.708.558**
Ayuda al Estudio	1.829.092	2.167.255	2.061.178
Cesión de espacios de la UPNA	7.731	7.731	9.686
Gestión de prácticas y ofertas de trabajo	466.198	406.604	319.503
Matrículas, cursos, programas y exámenes oficiales	1.703.132	1.817.168	1.645.718
Patrocinios	192.486	214.043	345.817
Ingresos transferidos UPNA y otros	209.691	226.869	326.656
GASTOS	**4.652.438**	**4.996.733**	**5.035.120**
Amortización	32.057	34.244	36.462
Ayuda al Estudio	1.829.379	2.167.255	2.061.178
Cesión de espacios de la UPNA	7.731	7.731	9.686
Colaboradores externos	392.136	382.717	468.546
Material docente y de oficina	22.248	20.169	19.200
Personal	1.957.072	1.890.688	1.918.703
Primas de seguros	18.611	24.450	26.592
Provisión por insolvencias	8.733	8.875	9.724
Publicidad y propaganda (terceros)	5.906	15.475	30.157
Tasas de apertura y expedición de título y Derechos de inscripción en exámenes oficiales y otros	184.204	169.502	191.135
Trabajos realizados por terceros	96.547	130.573	101.582
Viajes, dietas y atenciones protocolarias	42.162	79.831	64.864
Otros	55.652	65.223	97.291
RESULTADO SIN APLICACIÓN DE LA ENCOMIENDA (A)	**-244.108**	**-157.063**	**-326.562**
GASTOS DE COLABORADORES DE LA UPNA (B)	**312.004**	**367.750**	**320.802**
RESULTADO CONTABLE, SIN APLICACIÓN DE LA ENCOMIENDA (A-B)	**-556.112**	**-524.813**	**-647.364**

Cifras en euros