PRESUPUESTOS GENERALES DE NAVARRA 2017

INSTITUCIONES, ENTES PÚBLICOS, SOCIEDADES Y FUNDACIONES PÚBLICAS

ÍNDICE

PARLAMENTO DE NAVARRA..... 1
CÁMARA DE COMPTOS 19
DEFENSOR DEL PUEBLO 33
CONSEJO DE NAVARRA 58
CORPORACIÓN PÚBLICA EMPRESARIAL DE NAVARRA, S.L.U. 71
NAVARRA DE SUELO Y VIVIENDA, S.A.U..... 81
CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.U. 93
INSTITUTO NAVARRO DE TECNOLOGÍAS E INFRAESTRUCTURAS AGROALIMENTARIAS, S.A.U. 102
GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.U. 114
NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.U..... 124
NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS DE CULTURA, DEPORTE Y OCIO, S.L. ... 134
CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.U. 146
NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.U. 154
CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.L.U. 162
TRABAJOS CATASTRALES, S.A.U. 173
TRACASA INSTRUMENTAL, S.L. 181
SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L. 189
NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A 199
START UP CAPITAL NAVARRA, S. A 207
POTASAS DE SUBIZA, S.A.U 216
SALINAS DE NAVARRA, S.A 224
FUNDACIÓN BALUARTE 232
FUNDACIÓN MIGUEL SERVET 237
FUNDACIÓN NAVARRA PARA LA TUTELA DE PERSONA ADULTAS..... 242
FUNDACIÓN PARA LA CONSERVACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO DE NAVARRA 247

PARLAMENTO DE NAVARRA

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

Recibí el Original / Jatorrizkoa jaso dut
Fecha, Firma y DNI / Data, sinadura eta NANa
29-9-2016

En sesión celebrada el día 29 de septiembre de 2016, la Junta de Portavoces del Parlamento de Navarra adoptó, entre otros, el siguiente Acuerdo:

La Mesa del Parlamento de Navarra, en sesión celebrada el día 26 de septiembre de 2016, aprobó el Anteproyecto de Presupuesto del Parlamento de Navarra para el ejercicio 2017.

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

1.º Aprobar el Proyecto de Presupuesto del Parlamento de Navarra para el ejercicio 2017, de acuerdo al siguiente desglose:

- Importe total del Presupuesto de gastos: 13.592.056 euros.

- Importe total del Presupuesto de ingresos: 13.592.056 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 2017.

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

Pamplona, 29 de septiembre de 2016

LA PRESIDENTA

PARLAMENTO DE NAVARRA
NAFARROAKO PARLAMENTUA

Ainhoa Aznárez Igarza

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

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

Recibí el Original / Jatorrizkoa jaso dut
Fecha, Firma y DNI / Data, sinadura eta NAN
29-9-2016

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 2017.

(En Euros)

TRANSFERENCIAS CORRIENTES.....	12.280.808 €
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.....	1.262.783 €
TOTAL.....	**13.543.591 €**

Pamplona, 29 de septiembre de 2016.
LA PRESIDENTA,

PARLAMENTO DE NAVARRA
NAFARROAKO PARLAMENTUA

Ainhoa Álvarez Igarza

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PRESUPUESTOS DEL PARLAMENTO DE NAVARRA

EJERCICIO 2017

Septiembre, 2016.

ÍNDICE

PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2017

RESUMEN ECONÓMICO POR CAPÍTULOS

GASTOS		IMPORTE
CAPÍTULO I.-	GASTOS DE PERSONAL	6.943.847 €
CAPÍTULO II.-	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SS.	2.259.946 €
CAPÍTULO IV.-	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.094.876 €
CAPÍTULO VI.-	INVERSIONES REALES	1.070.210 €
CAPÍTULO VIII.-	ACTIVOS FINANCIEROS	57.795 €
CAPÍTULO IX.-	PASIVOS FINANCIEROS	165.382 €
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		**13.592.056 €**

INGRESOS		IMPORTE
CAPÍTULO III.-	TASAS Y OTROS INGRESOS	2.860 €
CAPÍTULO IV.-	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.280.808 €
CAPÍTULO V.-	INGRESOS PATRIMONIALES	15.000 €
CAPÍTULO VII.-	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.262.783 €
CAPÍTULO VIII.-	ACTIVOS FINANCIEROS	30.010 €
CAPÍTULO IX.-	PASIVOS FINANCIEROS	595 €
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		**13.592.056 €**

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2017

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	PROYECTO 2017	% TOTAL
CAPÍTULO I.- GASTOS DE PERSONAL	6.943.847 €	51 %
CAPÍTULO II.- GASTOS EN BIENES CORTES. Y SS.	2.259.946 €	17 %
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.094.876 €	23 %
CAPÍTULO VI.- INVERSIONES REALES	1.070.210 €	7,9 %
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	57.795 €	0,04%
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	165.382 €	1,06%
TOTALES	**13.592.056 €**	**100,00%**

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONC.	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	1					**GASTOS DE PERSONAL**					6.943.847
		10				ALTOS CARGOS				2.681.410	
			100			**Retribuciones Altos Cargos**			2.681.410		
				1000	10000	Retribuciones Presidencia	57.900	57.900			
				1001	10010	Prestaciones a ExPresidencia	10	10			
				1005	10050	Retribuciones Parlamentarias y Parlamentarios	2.432.500	2.432.500			
				1006	10060	Retrib. y prest. a ExParlamentarios	35.000	35.000			
				1007	10070	Retrib. Dietas Parlamentarias y Parlamentarios	156.000	156.000			
		11				PERSONAL EVENTUAL				484.576	
			110			**Retrib. Pers. Eventual Gabinete**			85.826		
				1100	11000	Retrib. Pers. Eventual Gabinete Presidencia	85.826	85.826			
			111			**Retrib. otro personal eventual**			398.750		
				1110	11100	Retrib. Pers. Eventual otros cargos electos	398.750	398.750			
		12				PERSONAL FUNCIONARIO				2.423.485	
			123			**Retrib. Personal Funcionarios**			2.423.485		
				1230	12300	Retribuciones Personal Funcionario	2.423.485	2.423.485			
		13				PERSONAL CONTRATADO				130.000	
			131			**Personal Contratado temporal**			130.000		
				1310	13100	Retrib. Personal Contrat. temporal	130.000	130.000			
		16				CUOTAS, PREST. Y GTOS SOC.				1.224.376	
			160			**Cuotas sociales**			994.376		
				1600	16000	Seguridad Social Personal	508.950	508.950			
				1602	16020	S.S. Parlamentarias y Parlamentarios	482.300	482.300			
				1603	16030	Otras mejoras sociales	3.126	3.126			
						Fondo Capítulo I			230.000		
				1604	16040	Fondo Capítulo I	230.000	230.000			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONC.	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	2					**GASTOS BS. CTES Y SERVIC**.					2.259.946
		20				ARRENDAMIENTOS Y MTO.				30.200	
			203			**Arrend. Maquinaria y utillaje**			2.500		
				2032	20320	Arrendamientos	2.500	2.500			
			206			**Arrend. Otro inmovil. material**			27.700		
				2060	20600	Arrendamientos Base de Datos	27.700	27.700			
		21				REPARACIÓN Y CONSERVAC.				352.000	
			212			**Repar. y mto. de edificio**			100.000		
				2120	21200	Repar. y mto. del edificio	100.000	100.000			
			213			**Repar. y mto. maquinaria e inst.**			135.000		
				2130	21300	Reparac. y mto. maquinaria e inst.	135.000	135.000			
			216			**Repar. y mto. equipos y prog. Inf.**			115.000		
				2160	21600	Repar. y mto. equipos y prog. Inf.	115.000	115.000			
			219			**Repar. y cons. otro inmovil.mat.**			2.000		
				2190	21900	Repar. y cons. Otro inmovil.mat	2.000	2.000			
		22				MATERIAL, SUMINISTRO Y OTROS				1.827.746	
			220			**Material de oficina**			55.000		
				2200	22000	Material oficina no invent. u ordin.	30.000	30.000			
				2202	22020	Prensa y revistas	25.000	25.000			
			222			**Comunicaciones**			67.000		
				2220	22200	Comunicaciones	60.000	60.000			
				2221	22210	Comunicaciones postales y telegr.	7.000	7.000			
			223			**Gastos de transporte**			10.000		
				2230	22300	Gastos de transporte	10.000	10.000			
			224			**Primas de seguro**			42.000		
				2243	22430	Prima seguros Parlamentarias y Parlamentarios	17.000	17.000			
				2244	22440	Prima seguros Personal	25.000	25.000			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONC.	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
			225			**Tributos**			3.000		
				2250	22500	Tributos locales	3.000	3.000			
			226			**Gastos diversos**			772.576		
				2261		Atenciones protocolarias y repres.		189.644			
					22610	Presidencia	20.000				
					22611	Atenciones sociales y protocolo	67.878				
					22612	Viajes of. Presidencia y Gabinete	11.766				
					22613	Viajes oficiales. Parlamentarias y Parlamentarios	90.000				
				2262		Activ. Grales., de difusión y cultura		345.000			
					22620	Actividades difusión y culturales	200.000				
					22625	Actividades generales	145.000				
				2263	22630	Gastos jurídico contenciosos	3.498	3.498			
				2266	22660	Reuniones, conferencias y cursillos	30.000	30.000			
				2267		Edición libros y otras publicac.		50.000			
					22670	Ediciones y publicaciones	40.000				
					22675	Encuadernaciones	10.000				
				2268	22680	Servicios de información	154.434	154.434			
			227			**Trabajos realizados por otras E.**			607.000		
				2271	22710	Servicios de limpieza y aseo	295.000	295.000			
				2279	22790	Otros trabajos realizados	312.000	312.000			
			228			**Suministros auxiliares**			271.170		
				2280	22800	Suministros	245.000	245.000			
				2282	22820	Repuestos	3.000	3.000			
				2284	22840	Material para limpieza y aseo	5.000	5.000			
				2285	22850	Vestuario	13.670	13.670			
				2287	22870	Material informático	4.500	4.500			
		24				OTRAS INDEMNIZACIONES				50.000	
			240			**Indemnizaciones a Personal ss.**			50.000		
				2401	24010	Dietas y gastos viaje Personal ss.	28.000	28.000			
				2402	24020	Dietas y gtos. prov. Puestos trab.	12.000	12.000			
				2403	24030	Otras dietas y gastos	10.000	10.000			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONC.	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	4					**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**					3.094.876
		48				ASIGNAC. GRUPOS PARLAM.				3.094.876	
			481			**Asignac. Grupos Parlamentarios**			2.877.876		
				4810	48100	Asignac. Grupos Parlamentarios	2.877.876	2.877.876			
			482			**Convenios otras Instituciones**			217.000		
				4820	48201	Convenio Universidad de Navarra	50.000	50.000			
				4820	48202	Convenio Universidad Pública de Navarra	100.000	100.000			
				4820	48203	Subvención Intergrupo Sahara	15.000	15.000			
				4820	48205	Subv. Iniciativas Legisl. Populares	20.000	20.000			
				4820	48206	Otros Convenios	32.000	32.000			
1000	6					**INVERSIONES REALES**					1.070.210
		60				PROY. INVERSIÓN NUEVA				1.070.200	
			602			**Edificios y otras construcciones**			30.000		
				6020	60200	Edificios	30.000	30.000			
			603			**Maquinaria, instal. y utillaje**			765.000		
				6031	60310	Instalaciones y maquinaria	765.000	765.000			
			605			**Mobiliario y enseres**			75.000		
				6051	60510	Mobiliario	55.000	55.000			
				6059	60590	Otro mobiliario y equipos	20.000	20.000			
			606			**Equipos procesos información**			140.000		
				6060	60600	Equipos proc.inform. Hardware	55.000	55.000			
					60601	Equipos proc. Inform. Software	85.000	85.000			
			608			**Otro inmovilizado material**			60.200		
				6083	60830	Adquisic. libros y otras publicac.	60.200	60.200			
		65				VEHÍCULOS				10	
			654			**Vehículos**			10		
				6540	65400	Vehículos	10	10			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONC.	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 antic. m/p y l/p**			57.795		
				8224	82240	Ayuda préstamos para vivienda	36.650	36.650			
					82241	Anticipo de sueldo	21.145	21.145			
1000	9					**PASIVOS FINANCIEROS**					165.382
		93				FIANZAS Y DEPÓSITOS				3.005	
			930			**Devolución de fianzas**			3.005		
				9300	93000	Devolución de fianzas y depósitos	3.005	3.005			
		95				IMPREVISTOS				162.377	
			950			**Imprevistos**			162.377		
				9500	95000	Imprevistos	162.377	162.377			

ÍNDICE

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2017

RESUMEN ECONÓMICO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	PROYECTO 2017	% TOTAL
CAPÍTULO III.- TASAS Y OTROS INGRESOS	2.860 €	0,02%
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.280.808 €	90,35%
CAPÍTULO V.- INGRESOS PATRIMONIALES	15.000 €	0,12%
CAPÍTULO VII.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.262.783 €	9,29%
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	30.010 €	0,22%
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	595 €	0,01%
TOTALES	**13.592.056 €**	**100,00%**

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONC.	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 PROD.				60	
			300			**Venta de bienes y productos**			60		
				3004	30040	Venta de publicaciones	60	60			
		31				PRESTACIÓN SS. DIVERSOS				60	
			318			**Prestación de servicios diversos**			60		
				3184	31840	De servicios de reproducción	60	60			
		32				DCHOS. EXAMEN PROV. PUESTOS TRABAJO				60	
			321			**Dchos. Examen prov. Ptos trabajo**			60		
				3210	32100	Dchos. Examen prov. 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					TRANSFER. CORRIENTES					12.280.808
		40				TRANSF. CTES. Gº NAVARRA				12.280.808	
			400			**Transf.. ctes.Gobierno de Navarra**			12.280.808		
				4000	40000	Cap. Gasto (1+2+4)-Cap.Ing(3+5)	12.280.808	12.280.808			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONC.	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	5					**INGRESOS PATRIMONIALES**					15.000
		52				INTERESES DEPOSITOS Y APLAZAMIENTOS.				15.000	
			520			**Inter.. depositos y aplazamientos**			15.000		
				5200	52000	Intereses de depósitos	15.000	15.000			
1000	7					**TRANSFER. DE CAPITAL**					1.262.783
		70				TRANSF. CAPITAL Gº NAVARRA				1.262.783	
			700			**Transf.. capital.Gobierno de Navarra**			1.262.783		
				7000	70000	Cap. Gasto (6+8+9)-Cap.Ing(8+9)	1.262.783	1.262.783			
1000	8					**ACTIVOS FINANCIEROS**					30.010
		82				REINT. PTAMOS CONCED.				30.000	
			821			**Reint. Ptamos conced. m/p y l/p**			30.000		
				8214	82140	Reintegro préstamos vivienda	14.000	14.000			
					82142	Reintegro anticipos sueldo	16.000	16.000			
		87				REMANENTES DE TESORERÍA				10	
			870			**Remanentes de tesorería**			10		
				8700	87000	Remanentes de tesorería	10	10			
1000	9					**PASIVOS FINANCIEROS**					595
		93				DEPOSITOS Y FIANZAS REC.				595	
			931			**Fianzas y depósitos recibidos**			595		
				9310	93100	Fianzas y depósitos recibidos	595	595			

ÍNDICE

MEMORIA EXPLICATIVA.-

1.- INTRODUCCIÓN.-

Del Proyecto de Presupuesto del Parlamento de Navarra para el año 2017 destacamos, como más relevantes, los siguientes aspectos:

a) El Proyecto de Presupuesto asciende a 13.592.056 euros, lo que supone un incremento del 4,6% con respecto a la cifra global del Presupuesto definitivo del 2016.

b) La suma de las operaciones corrientes del Estado de gastos se mantiene, en tanto que la suma de las operaciones de capital se incrementa un 88%.

c) En el Estado de ingresos, las transferencias corrientes procedentes de los Presupuestos Generales de Navarra aumentan un 0,3%, en tanto que las transferencias de capital lo hacen en un 106%, derivado del proyecto de inversión audiovisual previsto para este ejercicio.

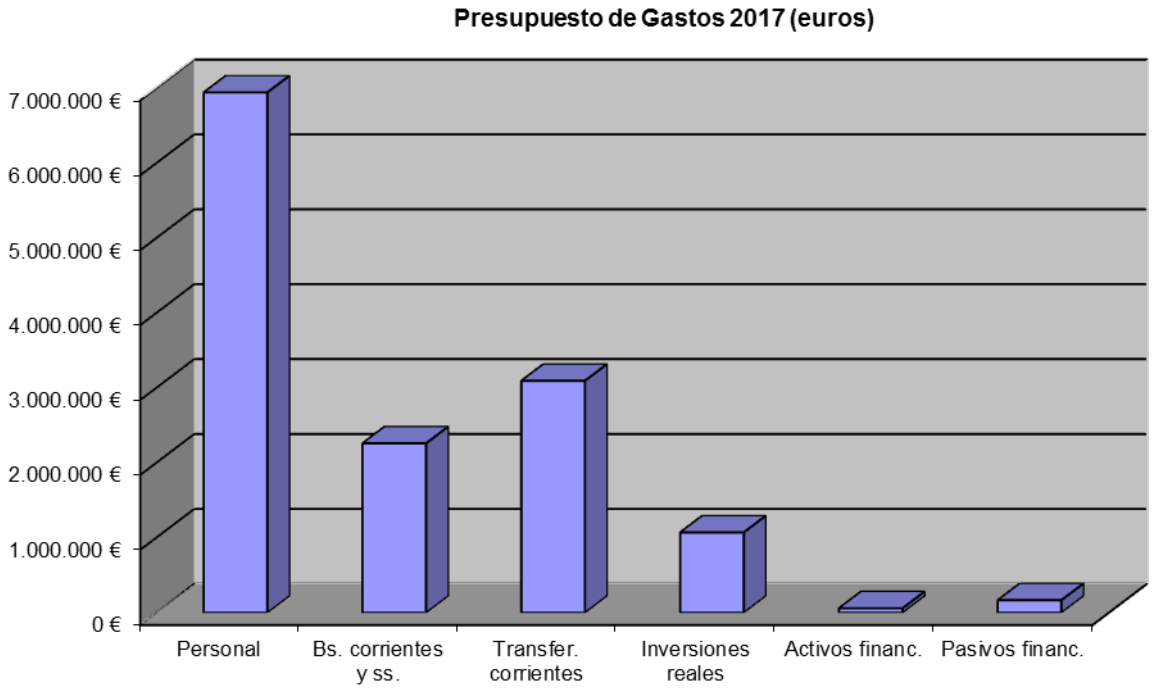
d) El Presupuesto del Parlamento de Navarra, a los efectos de su integración en el Proyecto de Presupuestos Generales de Navarra para 2017, se clasifica en:

Transferencias corrientes:	12.280.808 €
Transferencias de capital:	1.262.783 €

El Presupuesto del Parlamento de Navarra de 2017 modifica la denominación de las partidas presupuestarias, utilizando un lenguaje más inclusivo.

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 2017, se han consignado 6.943.847 euros para este Capítulo, cifra que representa un 51% del Presupuesto total de gastos de la Cámara.

Las partidas de este capítulo se adecúan a su ejecución y se propone, al igual que en ejercicios anteriores, de forma general y con independencia de los Convenios con el personal que internamente se acuerden, aplicar el mismo criterio de vinculación de las retribuciones en el Parlamento de Navarra con lo que se establezca para el personal de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra.

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

- Presidencia y Cargos electos.....	2.646.400 €
- Prestaciones y Cesantías.....	35.010 €
- Personal eventual.....	484.576 €
- Personal funcionario.....	2.423.485 €
- Personal contratado.....	130.000 €
- Cuotas sociales.....	994.376 €
- Fondo del Capítulo I.....	230.000 €

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

La dotación económica de esta Capítulo de gastos para el año 2017 alcanza los 2.259.946 euros, lo que representa el 17% del Presupuesto de gastos del ejercicio.

En relación con la dotación del ejercicio anterior, se observa una disminución del gasto previsto en un 2,8%. Hay que tener en cuenta que este Capítulo recoge gastos derivados de contratos prorrogados en los que se aplica habitualmente una revisión de precios anual vinculada bien a la variación del IPC o bien al Índice de Garantía de Competitividad IGC correspondientes, que publica el INE.

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

- Arrendamientos.....	30.200 €
- Reparación y conservación.....	352.000 €
- Material oficina y comunicaciones.....	132.000 €
- Primas de seguros.....	42.000 €
- Act. protocolarias, de difusión y generales.....	432.878 €
- Reuniones, cursos y desplazamientos.....	185.264 €
- Publicaciones y servicios de información.....	204.434 €
- Servicios exteriores.....	607.000 €
- Suministros y otros gastos.....	274.170 €

CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES.-

La consignación presupuestaria de este Capítulo económico asciende a 3.094.876 euros, un 23% del Presupuesto de gastos, incluyéndose en este Capítulo las asignaciones a los Grupos Parlamentarios, y otras subvenciones o convenios con diversos colectivos.

Si atendemos a los destinatarios de estas transferencias: el 93% corresponde a las asignaciones a Grupos y, el resto, a convenios con la Universidad de Navarra, la Universidad Pública de Navarra o la “Subvención del Intergrupo Sahara”.

Se mantiene la partida presupuestaria para dar cobertura a las Subvenciones correspondientes a Iniciativas Legislativas Populares y se amplía la partida presupuestaria correspondiente a otros Convenios, manteniendo el importe global del Capítulo sin variación con respecto al año anterior.

CAPÍTULO VI.- INVERSIONES REALES.-

Este es el Capítulo que mayor variación incluye, con respecto al ejercicio anterior. Las inversiones que prevé realizar el Parlamento de Navarra durante el ejercicio 2017 ascienden a 1.070.210 euros, cifra que representa el 7,9 % del gasto total, y un incremento de 605.521 euros con respecto a los créditos consolidados del Presupuesto de gastos para 2016.

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

La novedad fundamental se recoge en la partida “Maquinaria e instalaciones”, en la que se incluye la propuesta relativa al proyecto de inversión audiovisual por valor de 700.000 euros, para la renovación total del sistema de votaciones, audio y video del Parlamento de Navarra. Para la ejecución de este proyecto de inversión, se cuenta con la contratación de una asesoría técnica previa, durante el año 2016.

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

Con una consignación de 57.795 y 165.382 euros, respectivamente, estos Capítulos representan el 1,1 % del total de gastos correspondientes al ejercicio 2017.

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

La estimación del conjunto de ingresos recogida en el Proyecto de Presupuestos para el año 2017 asciende a 13.592.056 euros.

Las transferencias corrientes y de capital que se reciben del Presupuesto General de Navarra, suponen el 90% y el 9%, respectivamente, del total de los ingresos previstos para el año 2016. La partida de transferencias corrientes aumenta un 0,3%, con respecto al ejercicio anterior, mientras que la de transferencias de capital lo hace un 105% quedando sus importes en 12.280.808 € y 1.262.783 € respectivamente.

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

CÁMARA DE COMPTOS

ÍNDICE

La Presidenta de la Cámara de Comptos, ha adoptado la siguiente resolución:

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

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

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

En su virtud, presentado por el secretario general, con fecha 16 de septiembre de 2016, el anteproyecto de presupuestos generales de la Cámara de Comptos de Navarra para 2017, oídos los auditores al respecto e informada la Junta de Personal de la institución, esta Presidencia, en uso de sus atribuciones y competencias,

HA RESUELTO:

Primero. Aprobar el "*Proyecto de Presupuesto de la Cámara de Comptos de Navarra para el ejercicio de 2017*", adjunto a esta resolución, por importe de 2.581.985 euros.

Segundo. Proceder a su clasificación por capítulos económicos –transferencias corrientes y transferencias de capital– a los efectos de su integración en el Proyecto de Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para el ejercicio de 2017, en las cuantías fijadas en dicho proyecto.

Tercero. Las retribuciones de la Presidencia, del personal eventual, funcionario y contratado laboral experimentarán en el ejercicio del 2017 el mismo incremento que con carácter general se establezca en la Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para dicha anualidad.

Cuarto. Remitir el proyecto de presupuesto de la Cámara de Comptos de Navarra para el ejercicio de 2017, a la directora general del Presupuesto del Departamento de Hacienda y Política financiera del Gobierno de Navarra, para su integración en los Presupuestos Generales de Navarra y ordenar el traslado de esta resolución a la Mesa del Parlamento de Navarra, al secretario general, al administrador, al interventor y a la Junta de Personal de la Cámara de Comptos a efectos de su conocimiento.

Pamplona, 30 de septiembre de 2016. Firmado electrónicamente por Asunción Olaechea Estanga. Presidenta de la Cámara de Comptos de Navarra. Ante mí, doy fe: El secretario general, Luis Ordoki Urdazi."

Lo que le traslado para su conocimiento y efectos oportunos.

Pamplona 30 de septiembre de 2016
El secretario general, Luis Ordoki Urdazi



CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA

NAFARROAKO KONTUEN GANBERA

CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS DEL **PROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA,** A LOS EFECTOS DE SU INTEGRACIÓN EN EL PROYECTO DE LEY FORAL DE PRESUPUESTOS GENERALES DE NAVARRA PARA EL **AÑO 2017**

TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.546.649 Euros
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	30.000 Euros
TOTAL	2.576.649 Euros

Pamplona, 30 de septiembre de 2016

Cap.	Artº	Conc.	Subcon.	Denominaciones			
				CAPITULO I - GASTOS DE PERSONAL			
1				**GASTOS DE PERSONAL**			**2.200.815**
	10			**Altos Cargos**			**77.780**
		100		Retribuciones básicas y otras remuneraciones		77.780	
			10000	Retribuciones altos cargos	77.780		
	11			**Personal eventual del Gabinete**			**31.435**
		110				31.435	
			11000	Retribuciones personal eventual	31.435		
	12			**Personal funcionario**			**1.886.000**
			12300	Retribuciones personal funcionario		1.886.000	
	13			**Personal laboral**			**0**
		131		Laboral eventual		0	
			13100	Retribuciones personal contratado temporal	0		
	14			**Fondo Capítulo I**			**10.000**
		141		Fondo Capítulo I		10.000	
	16			**Cuotas, prestaciones y gtos. sociales a cargo empleador**			**195.600**
		160		Cuotas sociales		165.000	
			16000	Seguridad Social	165.000		
		162		Gastos sociales de personal		30.600	
			16200	Formación y perfeccionamiento de personal	16.000		
			16205	Seguros	14.000		
			16206	Otros gastos sociales	600		
				CAPITULO II. GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS			
2				**GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**			**314.670**
	21			**Reparaciones, mantenimiento y conservación**			**40.000**
		212	21200	Edificios y otras construcciones		8.000	
		213	21300	Maquinaria, instalaciones y utillaje		11.000	
		215	21500	Mobiliario y enseres		3.000	
		216	21600	Equipamiento para procesos de información		1.000	
		219	21900	Programas informát. Inmov. Inmaterial		17.000	
	22			**Material, suministros y otros**			**245.670**
		220		Material de oficina		29.000	
			22000	Ordinario no inventariable	15.000		
			22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	13.000		
			22002	Material informático no inventariable	1.000		
		221		Suministros		26.000	
			22100	Energía eléctrica	12.000		
			22101	Agua	3.000		
			22103	Combustibles y carburantes	8.500		
			22106	Suministros varios	2.500		

ÍNDICE

Cap.	Artº	Conc.	Subcon.	Denominaciones			
		222		Comunicaciones		6.700	
			22200	Telefónicas e informáticas	4.500		
			22201	Postales y mensajería	2.000		
			22205	Gastos financieros	200		
		226		Gastos diversos		21.500	
			22600	Atenciones protocolarias de la Cámara	13.000		
			22601	Gastos diversos de Presidencia	7.000		
			22602	Publicidad y propaganda	500		
			22608	Edición, libros y otras publicaciones	500		
			22609	Otros gastos diversos	500		
		227		Trabajos realizados por otras empresas		162.470	
			22700	Limpieza y aseo	44.000		
			22701	Seguridad	33.470		
			22706	Estudios y trabajos técnicos	85.000		
	23			**Indemnizaciones por razón del servicio**			**11.000**
		231		Gastos de viaje		6.000	
			23100	Del personal	6.000		
		233		Otras indemnizaciones		5.000	
			23301	Participación en Tribunales selectivos	5.000		
	24			**Crédito Global**			**18.000**
				CAPITULO IV . TRANSFERENCIAS CORRIENTES			
4				**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**			**14.500**
	48			**A familias e instituciones sin fines de lucro**			**14.500**
		481		Premios, becas y pensiones de estudio e investigación		1.500	
		489		Otras transferencias		13.000	
			48901	Cuota socio EURORAI	2.000		
			48903	Convenio FIASEP	6.000		
			48904	Cuota OCEx	5.000		
				CAPITULO VI . INVERSIONES REALES			
6				**INVERSIONES REALES**			**30.000**
	62			**Inversión nueva asociada al funcionam. de los servicios**			**30.000**
		622	62200	Edificios y otras construcciones		4.000	
		623	62300	Maquinaria, instalaciones y utillaje		2.000	
		625	62500	Mobiliario y enseres		4.000	
		626	62600	Equipos para procesos información		10.000	
		645	64100	Aplicaciones informáticas		10.000	
				CAPITULO VIII . ACTIVOS FINANCIEROS			
8				**ACTIVOS FINANCIEROS**			**22.000**
	83			**Concesión de préstamos fuera del sector público**			**22.000**
		831	83100	Préstamos		11.000	
		832	83200	Anticipos		11.000	
				TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS 2017			**2.581.985**

ÍNDICE

Capítulo	Artículo	Concepto	Subcon	Denominaciones		
				CAPITULO III. TASAS Y OTROS INGRESOS		
3				**TASAS Y OTROS INGRESOS**		**72**
	31			**Ventas**		**72**
		312		Publicaciones	60	
		319		Otros ingresos	12	
				CAPITULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
4				**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**		**2.546.649**
	45			**De la Administración General de la Comunidad Foral de Navarra**		**2.546.649**
		455		De la Admón.Gral. de la Comunidad Foral	2.546.649	
				CAPITULO V. INGRESOS PATRIMONIALES		
5				**INGRESOS PATRIMONIALES**		**1.000**
	52			**Intereses de depósitos**		**1.000**
		520		Intereses de depósitos	1.000	
				CAPITULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
7				**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**		**30.000**
	75			**De la Administración General de la Comunidad Foral**		**30.000**
		755		De la Admón. Gral. de la Comunidad Foral	30.000	
				CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS		
8				**ACTIVOS FINANCIEROS**		**4.264**
	83			**Reintegro de préstamos concedidos fuera del sector público**		**4.264**
		831		A largo plazo	4.264	
			83100	De préstamos	3.404	
			83200	De anticipos	860	
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS 2017						**2.581.985**

ÍNDICE

MEMORIA DEL PROYECTO DE PRESUPUESTOS DE LA CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA PARA 2017

La Cámara de Comptos de Navarra presenta el proyecto de presupuestos generales para 2017 de la institución que ascienden a 2.581.985 euros, cifra ligeramente inferior a la presentada para el ejercicio de 2016, que ascendió a 2.587.128 euros.

Para 2017, y en sintonía con anteriores ejercicios, esta Cámara de Comptos ha elaborado sus presupuestos haciendo un esfuerzo de contención del gasto. Así, para 2017, se presenta un presupuesto inferior al de 2016 en 5.143 euros derivado fundamentalmente de la disminución en el capítulo I de gastos de personal.

Por capítulos, el proyecto de presupuesto de gastos para 2017, comparado con el de 2016, se desglosa así:

Capítulo	Importe 2017	Importe 2016	Diferencia
1. Gasto de Personal	2.200.815	2.221.540	- 20.725
2. Bienes Corrientes y servicios	314.670	299.088	15.582
4. Transferencias corrientes	14.500	18.500	- 4.000
6. Inversiones reales	30.000	26.000	4.000
8. Activos financieros	22.000	22.000	0
TOTAL PRESUPUESTO	2.581.985	2.587.128	- 5.143

Respecto a 2016, disminuyen el capítulo I, gastos de personal, en 20.725 euros y 4.000 el capítulo IV de Transferencias corrientes. El capítulo II, Bienes corrientes y servicios, crece en 15.582 euros y el VI de Inversiones reales, en 4.000 euros. El de Activos financieros se mantiene como en 2016.

El presupuesto de la Cámara, a los efectos de su integración en el proyecto de Presupuestos Generales de Navarra para 2017, se clasifica en: Transferencias corrientes, con un importe de 2.546.649 euros; Transferencias de capital con 30.000 y se completa con los Ingresos propios, que ascienden a 5.336 euros, y que recoge los ingresos por ventas de publicaciones propias de la Cámara, intereses bancarios y devoluciones de préstamos y anticipos concedidos al personal.

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

Capítulo I. Gastos de Personal: 2.200.815 euros, que representa el **85,24** por ciento del total presupuestario.

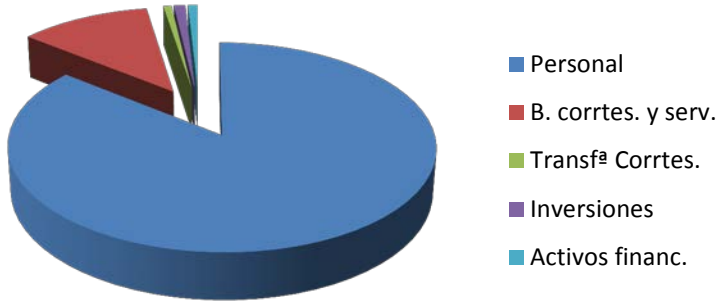
Capítulo II. Gastos en bienes corrientes y servicios: 314.670 euros, que supone un **12,19** por ciento del total de gasto.

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

Capítulo VI. Inversiones reales: 30.000 euros, el **1,16** por ciento.

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

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



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

Capítulo III. Tasas y otros ingresos, tan solo supone 72 euros.

Capítulo IV. Transferencias corrientes, con 2.546.649 euros, representa el **98,63** por ciento del total de ingresos.

Capítulo V. Ingresos patrimoniales: 1.000 euros, que supone un **0,04** del total.

Capítulo VII. Transferencias de capital, con 30.000 euros, el **1,16** por ciento del total.

Capítulo VIII. Activos financieros, con 4.264 euros, el **0,17** por ciento.

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

G A S T O S

Capítulo I. Gastos de personal

La evolución del Índice de Precios de Consumo (IPC) de 2016 así como las previsiones del Gobierno de Navarra para la elaboración de los presupuestos generales de la Comunidad Foral para el ejercicio de 2017 apuntan a la congelación de las retribuciones de los empleados públicos.

El desglose del gasto de personal por partidas, y su comparación con el presupuesto de 2016 es el que se muestra en el cuadro siguiente.

Partida	Importe 2017	Importe 2016	Diferencia
Presidencia	77.780	70.000	7.780
Personal eventual	31.435	35.420	- 3.985
Personal funcionario	1.886.000	1.887.000	- 1.000
Personal contratado	0	18.220	-18.220
Fondo del capítulo I	10.000	18.000	- 8.000
Seguridad Social	165.000	163.300	1.700
Formación y perfeccionamiento del personal	16.000	16.000	0
Seguros	14.000	13.000	1.000
Otros gastos sociales	600	600	0
TOTAL PARTIDAS CAPÍTULO I	2.200.815	2.221.540	- 20.725

El importe previsto en este capítulo para 2017 es de 2.200.815 euros, inferior en 20.725 euros respecto a 2016. Es el capítulo al que se destina la mayor parte del presupuesto de gastos, el 85,24 por ciento del total.

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

La disminución apuntada se produce, fundamentalmente, en las partidas de personal eventual, personal contratado y fondo del capítulo I. Además, el nombramiento de una auditora de la Cámara como presidenta de la institución, ha ocasionado que su puesto quedara libre, siendo ocupado temporalmente por un técnico de auditoría en formación, lo que supone una menor consignación presupuestaria de la partida de “Personal funcionario”.

Por otro lado, supone un aumento en el capítulo la incorporación de tres técnicos de auditoría que han tomado posesión de su puesto en septiembre de 2016, que implica que sus retribuciones pasan a ser para todo 2017 y también por la cotización a la

Seguridad Social. También supone incremento la previsión presupuestaria de nuevas plazas de auditor y técnicos de auditoría que pudieran convocarse a lo largo de 2017, en función de futuras jubilaciones que pudieran producirse.

En el caso de la partida de "Retribuciones de altos cargos" que remunera la Presidencia de la Cámara, el incremento de la consignación presupuestaria se debe a que recoge los conceptos de grado y antigüedad a que tiene derecho la actual presidenta, por su condición de funcionaria, y que en el caso del anterior presidente eran abonados por su administración de origen. En este sentido a su sueldo de 65.188,62 euros/año se le añaden 12.591 por esos conceptos.

A esto hay que añadir la partida de Seguridad Social que aumenta ligeramente en 1.700 euros, situándose en 165.000 euros y la de Seguros que pasa de 13.000 en 2016 a 14.000 euros en 2017.

El Fondo del capítulo, cuya finalidad es hacer frente a posibles imprevistos en el mismo, disminuye en 8.000 euros respecto a 2016, fijándose en 10.000 €.

Las demás partidas, Formación del Personal y Otros gastos sociales, se sitúan en valores idénticos a 2016, 16.000 y 600 euros, respectivamente.

Capítulo II. Gastos en bienes corrientes y servicios

Este capítulo, con 314.670 euros, crece 15.582 euros respecto a 2016 que fue de 299.088 euros, y supone el 12,19 por ciento del presupuesto total de gastos. Es el segundo en importancia por su importe. A continuación se reflejan las dotaciones de cada una de las partidas integrantes del mismo.

Partida	Importe 2017	Importe 2016	Diferencia
Reparaciones, mantenimiento y conservación	40.000	35.000	5.000
Edificios y otras construcciones	8.000	5.000	3.000
Maquinaria, instalaciones y utillaje	11.000	11.000	0
Mobiliario y enseres	3.000	3.000	0
Equipamiento para procesos de información	1.000	1.000	0
Programas informáticos Inmovilizado Inmaterial	17.000	15.000	2.000
Material de oficina, suministros y otros	246.440	236.588	9.082
Material de oficina	29.000	29.000	0
Material de oficina ordinario no inventariable	15.000	15.000	0
Prensa, revistas libros y otras publicaciones	13.000	13.000	0
Material informático no inventariable	1.000	1.000	0
Suministros	26.000	26.000	0
Energía eléctrica	12.000	12.000	0
Agua	3.000	3.000	0
Combustibles y carburantes	8.500	8.500	0
Suministros varios	2.500	2.500	0
Comunicaciones	6.700	6.700	0
Telefónica e informáticas	4.500	4.500	0
Postales y mensajería	2.000	2.000	0
Gastos financieros	200	200	0
Gastos diversos	21.500	22.000	-500
Atenciones protocolarias de la Cámara	13.000	13.000	0
Gastos diversos Presidencia	7.000	7.000	0

Publicidad y propaganda	500	500	0
Edición de libros y otras publicaciones	500	1.000	-500
Otros gastos diversos	500	500	0
Trabajos realizados por otras empresas	162.470	152.888	10.352
Limpieza y aseo	44.000	34.418	10.352
Seguridad	33.470	33.470	0
Estudios y trabajos técnicos	85.000	85.000	0
Indemnizaciones por razón de servicio	11.000	9.500	1.500
Gastos de viaje personal funcionario	6.000	5.000	1.000
Participación en tribunales selectivos	5.000	4.500	500
Crédito global	18.000	18.000	2.000
TOTAL PARTIDAS CAPÍTULO II	314.670	299.088	15.582

En el cuadro que antecede, se pueden apreciar las pequeñas diferencias entre las diferentes partidas en 2017 respecto a 2016. En el grueso de las partidas destinadas a "Reparaciones, mantenimiento y conservación" se produce un aumento de 5.000 euros por reparaciones en el edificio y mantenimiento de programas informáticos al haber crecido su número y por ende sus cuotas de mantenimiento para el año. Aumenta también en 9.582 euros la partida destinada a Limpieza. Este incremento se debe a que en 2017 se va a formalizar un nuevo contrato, cuya licitación se ha iniciado en 2016, y al hecho de que se ha consignado el importe correspondiente al precio de licitación aunque, previsiblemente, la adjudicación ha de ser por un precio inferior. Las partidas de Seguridad, y Estudios y Trabajos técnicos se mantienen en iguales importes que en 2016.

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

Capítulo IV. Transferencias corrientes

A continuación se muestran las partidas que integran este epígrafe.

Partida	Importe 2017	Importe 2016	Diferencia
Premios, becas y pensiones de estudio e investigación	1.500	2.500	-1.000
Cuota socio EURORAI	2.000	2.000	0
Revista de Auditoría y pág. Web OCEx	5.000	5.000	0
Convenio con FIASEP	6.000	9.000	-3.000
TOTAL PARTIDAS CAPÍTULO IV	14.500	18.500	-4.000

Este capítulo IV con un volumen de 14.500 euros, supone únicamente el 0,56 por ciento del total del presupuesto. Disminuye respecto al año anterior en 4.000 euros, que se desglosan en: 1.000 euros menos en Premios, becas y pensiones de estudio e investigación al haberse previsto un estudiante de la UPNa en prácticas cuando otros años han sido dos y 3.000 euros menos por una reducción de acciones formativas convenidas con la fundación Fiasep.

Capítulo VI. Inversiones reales

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

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

Partida	Importe 2017	Importe 2016	Diferencia
Edificios y otras construcciones	4.000	2.000	2.000
Maquinaria, instalaciones y utillaje	2.000	2.000	0
Mobiliario y enseres	4.000	2.000	2.000
Equipos para procesos de información	10.000	10.000	0
Aplicaciones informáticas	10.000	10.000	
TOTAL PARTIDAS CAPÍTULO VI	30.000	26.000	4.000

Como puede apreciarse, las partidas de Edificios y otras construcciones y Mobiliario y enseres experimentan aumentos de 2.000 euros cada una.

Capítulo VIII. Activos financieros

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

Partida	Importe 2017	Importe 2016	Diferencia
Préstamos	11.000	11.000	0
Anticipos de sueldo	11.000	11.000	0
TOTAL PARTIDAS CAPÍTULO VIII	22.000	22.000	0

Queda reflejado que el importe de las dos partidas, que asciende a 22.000 euros, es similar al consignado en el presupuesto de 2016.

INGRESOS

Los ingresos presupuestarios previstos para 2017, derivados de la actividad ordinaria de esta institución, ascienden a 2.581.985 euros.

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

Capítulo	Importe 2017	Importe 2016	Diferencia
III. Tasas y otros ingresos	72	72	0
IV. Transferencias corrientes	2.546.649	2.555.698	-5.049
V. Ingresos patrimoniales (intereses de depósitos)	1.000	1.800	- 800
VI Transferencias de capital	30.000	26.000	4.000
VIII. Activos financieros (Reintegro Préstamos y Anticipos)	4.264	3.558	706
TOTAL PARTIDAS DE INGRESOS	2.581.985	2.587.128	-1.143

Lo componen los ingresos propios con 5.430 euros y los ingresos que la Cámara de Comptos recibe del Presupuesto General de Navarra mediante las transferencias corrientes y de capital con: 2.546.649 y 30.000 euros, respectivamente.

Las transferencias corrientes suponen, el 98,63 por ciento del total de los ingresos para 2017 y disminuyen en 9.049 euros respecto a 2016.

Las transferencias de capital, con 30.000 euros, representan el 1,16 por ciento del total de ingresos y experimentan un incremento de 4.000 euros respecto a 2016.

Los ingresos propios de la Cámara, como se ha señalado, se estiman en 5.336 frente a los 5.430 euros que se consignaron en 2016, y suponen únicamente el 0,21 por ciento del total de ingresos. Estos vienen determinados por la suma de l0s importes de los capítulos III, V y VIII del presupuesto de ingresos. Como se observa en el cuadro anterior, se incrementan las previsiones en el capítulo VIII, de Activos financieros, en 706 euros y disminuyen en 800 euros en el capítulo V, referido al rendimiento de las cuentas bancarias, por el casi nulo porcentaje que remunera los intereses de las mismas.

Pamplona, 30 de septiembre de 2016

Firmado electrónicamente por Asunción Olaechea Estanga
Presidenta de la Cámara de Comptos de Navarra

DEFENSOR DEL PUEBLO

ÍNDICE

Parlamento de Navarra. REGISTRO SALIDA 5120 29-09-2016 hora 12:07

Parlamento de Navarra
Nafarroako Parlamentua

Defensor del Pueblo de Navarra
Nafarroako Arartekoa
29 SET. 2016
ENTRADA 2246 SALIDA
SARRERA IRTEERA

En sesión celebrada el día 29 de septiembre de 2016, la Junta de Portavoces del Parlamento de Navarra adoptó, entre otros, el siguiente Acuerdo:

El Defensor del Pueblo de Navarra, mediante Resolución 29/16, de 26 de septiembre, del Defensor del Pueblo de Navarra, aprobó el Anteproyecto de Presupuesto del Defensor del Pueblo de Navarra para el ejercicio 2017.

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 2017, de acuerdo al siguiente desglose:

- Importe total del Presupuesto de gastos: 755.448,43 euros
- Importe total del Presupuesto de ingresos: 755.448,43 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 2017.

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, 29 de septiembre de 2016

LA PRESIDENTA

PARLAMENTO DE NAVARRA NAFARROAKO PARLAMENTUA

Ainhoa Aznárez Igarza

EXCMO. SR. DEFENSOR DEL PUEBLO DE NAVARRA.-

Defensor del Pueblo
de Navarra
Nafarroako Arartekoa

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2017

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

ÍNDICE

ÍNDICE

- MEMORIA EXPLICATIVA_____ 2
- CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS__ 7
- PROPUESTA DE PLANTILLA ORGÁNICA_____ 21

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2017

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 2017, que asciende, tanto en gastos como ingresos, a un total de 755.448,43 euros, lo que representa tanto una disminución de gasto del 0,03% respecto al Anteproyecto de Presupuesto del ejercicio 2016, como una disminución del 8,1% respecto al del ejercicio 2012, último presupuesto aprobado por el Parlamento de Navarra mediante Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra.

Es importante señalar que se continúa con la política de reducción de gastos de la institución, puesto que, al igual que en cada uno de los ocho últimos ejercicios, se ha reducido el presupuesto respecto al año anterior. De hecho, la reducción realizada en los diez últimos años, respecto al presupuesto consolidado del ejercicio 2007, asciende en total al 44,06%.

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

GASTOS

Capítulo I Gastos de personal

En lo que se refiere al Capítulo I, Gastos de Personal, el Anteproyecto de Presupuestos presenta las siguientes particularidades:

- en primer lugar, no hay variación en la plantilla orgánica de la institución respecto a la aprobada para el ejercicio 2016 por la Mesa del Parlamento de Navarra en sesión celebrada el 15 de febrero de 2016, la cual presentaba como única variación la reconversión del puesto de Asesor Responsable de Área en un puesto de Asesor Técnico, de remuneración inferior.
- en segundo lugar, el número de puestos de trabajo es el mismo que en los ejercicios 2012 a 2016 (en 2012 se redujo la plantilla orgánica en un 33% mediante la amortización de cuatro plazas: dos de asesor técnico, una de administrativo y una de ujier).
- por último, en cuanto a remuneraciones, hay un ligero incremento del 1,82% respecto al Anteproyecto de Presupuestos del ejercicio 2016, debido a que se ha incluido, por un lado, un incremento de un 1% en las retribuciones del personal al servicio de la institución, tal y como se ha anunciado por el Ministerio de Administraciones Públicas y Hacienda para los funcionarios públicos y, por otro, un incremento de los importes presupuestados en Seguridad Social

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 una disminución del 6,07% respecto al presupuesto consolidado del ejercicio 2016.

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

Capítulo IV Transferencias corrientes

El Anteproyecto de Presupuesto 2017, en lo que se refiere al Capítulo IV, Transferencias corrientes, no experimenta ninguna variación respecto al Presupuesto consolidado del ejercicio 2016, debido a que se mantiene sin variación tanto el número de becarios como el número de horas diarias que deben permanecer en la institución.

Gastos de capital

Los capítulos referentes a gastos de capital (Capítulo VI, VII, VIII y IX) se incrementan en un 12,27% respecto al Anteproyecto de Presupuesto 2016, debido a la previsión de que en el ejercicio 2017 resulte necesario sustituir algún equipo informático.

INGRESOS

Por lo que respecta a los ingresos, las transferencias para gastos corrientes y gastos de capital procedentes de Gobierno de Navarra suponen el 99,75% de los ingresos del ejercicio.

PLANTILLA ORGÁNICA

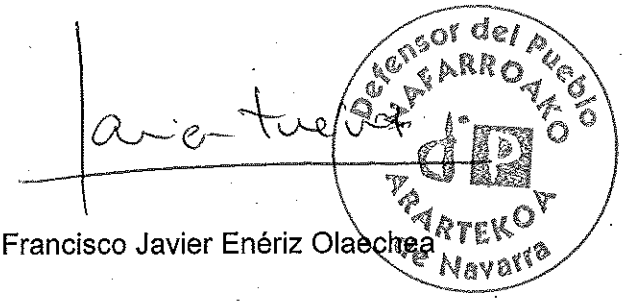
En cumplimiento del artículo 24.1 del Reglamento de Organización y Funcionamiento del Defensor del Pueblo de la Comunidad Foral de Navarra, la propuesta de plantilla orgánica se acompaña al anteproyecto de presupuestos.

En este sentido, ya se ha hecho mención a que no hay ninguna variación en la plantilla orgánica respecto a la del ejercicio 2016.

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

Pamplona, 26 de septiembre de 2016

El Defensor del Pueblo de Navarra
Nafarroako Arartekoa



Francisco Javier Enériz Olaechea

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2017

CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS

ÍNDICE

CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA INSTITUCIÓN DEL DEFENSOR DEL PUEBLO DE NAVARRA, A LOS EFECTOS DE SU INTEGRACIÓN EN EL PROYECTO DE LEY FORAL DE PRESUPUESTOS GENERALES DE NAVARRA PARA EL AÑO 2017

(En euros)

TRANSFERENCIAS CORRIENTES	736.880,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	16.664,00
TOTAL	**753.544,00**

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA INSTITUCIÓN DEL DEFENSOR DEL PUEBLO

EJERCICIO 2017

ÍNDICE

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS E INGRESOS POR CAPÍTULOS

GASTOS		INGRESOS	
CAPÍTULO I. GASTOS DE PERSONAL	523.448,43	CAPÍTULO III. TASAS Y OTROS INGRESOS	100,00
CAPÍTULO II. GASTOS EN BIENES CTES. Y SERV.	179.600,00	CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	736.880,00
CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	34.100,00	CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIALES	168,43
CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES	18.000,00	CAPÍTULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	16.664,00
CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS	200,00	CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS	1.536,00
CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS	100,00	CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS	100,00
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**755.448,43**	**TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS**	**755.448,43**

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2017

ÍNDICE

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	IMPORTE	% TOTAL
CAPÍTULO I. GASTOS DE PERSONAL	523.448,43	69,29%
CAPÍTULO II. GASTOS EN BIENES CTES. Y SERV.	179.600,00	23,77%
CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	34.100,00	4,51%
CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES	18.000,00	2,38%
CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS	200,00	0,03%
CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS	100,00	0,01%
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**755.448,43**	**100,00%**

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Part.					
1000	**1**				**GASTOS DE PERSONAL**				**523.448,43**
		10			ALTOS CARGOS			65.188,62	
			100		**Retribuciones Altos Cargos**		65.188,62		
				1000	Retribuciones Defensor del Pueblo	65.188,62			
				1001	Retribuciones ex - Defensores	0,00			
		11			PERSONAL EVENTUAL			241.517,70	
			110		**Retribuciones Personal Eventual**		241.517,70		
				1100	Retribuciones Personal Eventual	241.517,70			
		12			FUNCIONARIOS			113.332,95	
			120		**Retribuciones Funcionarios**		113.332,95		
				1230	Retribuciones Funcionarios	113.332,95			
		16			CUOTAS, PRESTAC. Y GTOS. SOCIAL.			103.409,16	
			160		**Cuotas sociales**		103.409,16		
				1600	Seguridad Social	100.757,27			
				1604	Fondo Capítulo I	2.651,89			
1000	**2**				**GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**				**179.600,00**
		20			ARRENDAMIENTOS			9.100,00	
			206		**Arrendamiento de bienes muebles**		9.100,00		
				2061	Arrendamientos de programas y licencias	9.100,00			
		21			REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN			29.800,00	
			212		**Repar.y conserv. edificios y otr. constr.**		13.300,00		
				2120	Repar., conserv. y mantenimiento edificios	13.300,00			
			213		**Repar. y conserv. maq., instal. y utillaje**		4.500,00		
				2130	Repar. y cons. Maquinaria e Instalaciones	4.500,00			
			216		**Repar. y cons. Equipos procesos inf.**		12.000,00		
				2160	Repar. y cons. Equipos proces. Informac.	12.000,00			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Part.					
		22			MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS			138.100,00	
			220		**Material de oficina**		10.500,00		
				2200	Material de oficina no inventariable	8.000,00			
				2202	Prensa, revistas y publicaciones periódicas	2.500,00			
			222		**Comunicaciones**		11.800,00		
				2220	Comunicaciones telefónicas	9.500,00			
				2221	Comunicaciones postales y telegráficas	2.300,00			
			224		**Primas de seguro**		8.000,00		
				2243	Primas de seguro	8.000,00			
			226		**Gastos diversos**		10.100,00		
				2263	Representación institucional	2.000,00			
				2264	Viajes oficiales Defensor	4.000,00			
				2265	Actividades generales y de difusión	2.000,00			
				2266	Organización reuniones y conferencias	1.000,00			
				2267	Gastos edición libros y otras publicaciones	1.000,00			
				2269	Oposiciones y pruebas selectivas	100,00			
			227		**Trabajos realizados por otr. empresas**		81.200,00		
				2271	Servicios de limpieza y aseo	19.100,00			
				2272	Cursos de formación	100,00			
				2278	Trabajos traducción euskera	27.000,00			
				2279	Otros trabajos realizados	35.000,00			
			228		**Suministros auxiliares**		16.500,00		
				2280	Suministros	16.000,00			
				2284	Material para limpieza y aseo	500,00			
		23			INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO			2.600,00	
			230		**Dietas, locomoción y gastos de viaje**		2.500,00		
				2300	Dietas, locomoción y gastos de viaje	2.500,00			
			233		**Otras indemnizaciones**		100,00		
				2330	Indemnización por trabajos realizados	100,00			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Part.					
1000	4				**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**				**34.100,00**
		48			TRANSFERENCIAS CORRIENTES			34.100,00	
			481		**Indemnizac. y Gastos a Particulares**		100,00		
				4810	Indemnizaiones y gastos a particulares	100,00			
			482		**Convenios con otras Instituciones**		34.000,00		
				4820	Convenios con otras Instituciones	34.000,00			
1000	6				**INVERSIONES REALES**				**18.000,00**
		60			INVERSIONES REALES			18.000,00	
			602		**Edificios y otras construcciones**		1.000,00		
				6020	Edificios	1.000,00			
			603		**Maquinaria, instalaciones y utillaje**		1.000,00		
				6031	Maquinaria e instalaciones	1.000,00			
			605		**Mobiliario y Enseres**		1.500,00		
				6050	Muebles de Oficina	1.500,00			
			606		**Equipos proceso información**		8.000,00		
				6060	Equipos proceso de información	8.000,00			
			608		**Otro inmovilizado material**		2.500,00		
				6083	Adquisición de libros y otras publicaciones	2.500,00			
			609		**Inmovilizado inmaterial**		4.000,00		
				6090	Aplicaciones Informáticas	4.000,00			
1000	8				**ACTIVOS FINANCIEROS**				**200,00**
		82			CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS			200,00	

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Part.					
			822		**Prést. y antic.conc.medio y largo plazo**		200,00		
				8224	Préstamos vivienda	100,00			
				8225	Anticipos de sueldo	100,00			
1000	**9**				**PASIVOS FINANCIEROS**				**100,00**
		93			DEVOLUCION			100,00	
			930		**Devolución fianzas**		100,00		
				9300	Fianzas y Depósitos Recibidos	100,00			
					TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**755.448,43**	**755.448,43**	**755.448,43**	**755.448,43**

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2017

ÍNDICE

RESUMEN ECONÓMICO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	IMPORTE	% TOTAL
CAPÍTULO III. TASAS Y OTROS INGRESOS	100,00	0,01%
CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	736.880,00	97,54%
CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIALES	168,43	0,02%
CAPÍTULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	16.664,00	2,21%
CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS	1.536,00	0,20%
CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS	100,00	0,01%
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	**755.448,43**	**100,00%**

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.					
1000	3				**TASAS Y OTROS INGRESOS**				**100,00**
		39			OTROS INGRESOS			100,00	
			399		**Otros ingresos**		100,00		
				3990	Otros ingresos	100,00			
1000	4				**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**				**736.880,00**
		40			TRANSF. CTES. DEL GOBIERNO DE NAVARRA			736.880,00	
			400		**Transf. Corrientes del Gobierno de Navarra**		736.880,00		
				4000	Transferencias corrientes Gobierno de Navarra	736.880,00			
1000	5				**INGRESOS PATRIMONIALES**				**168,43**
		52			INTERESES DE DEPÓS. Y APLAZAMIENTOS			168,43	
			520		**Intereses de depósitos y aplazamientos**		168,43		
				5200	Intereses de depósitos	168,43			
1000	7				**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**				**16.664,00**
		70			TRANSF. DE CAPITAL DEL GOBIERNO DE NAVARRA			16.664,00	
			700		**Transf. de capital del Gobierno de Navarra**		16.664,00		
				7000	Transferencias de capital Gobierno de Navarra	16.664,00			
1000	8				**ACTIVOS FINANCIEROS**				**1.536,00**
		82			REINTEGROS DE PRÉSTAMOS CONCEDIDOS			1.536,00	
			821		**Reint. Prést. concedidos a medio y largo plazo**		1.536,00		
				8215	Reintegro anticipos de sueldo	1.536,00			

ÍNDICE

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.					
1000	9				**PASIVOS FINANCIEROS**				**100,00**
		93			DEPÓSITOS Y FIANZAS RECIBIDOS			100,00	
			931		**Fianzas y depósitos recibidos**		100,00		
				9310	Fianzas y depósitos recibidos	100,00			
					TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	**755.448,43**	**755.448,43**	**755.448,43**	**755.448,43**

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2017

PROPUESTA DE PLANTILLA ORGÁNICA

ÍNDICE

PROPUESTA DE PLANTILLA ORGÁNICA DE LA INSTITUCIÓN DEL DEFENSOR DEL PUEBLO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2017

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

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

ÍNDICE

CONSEJO DE NAVARRA

ÍNDICE

CONSEJO DE NAVARRA

EXCMO. SR.:

Adjunto le remito acuerdo adoptado por el Consejo de Navarra, en sesión celebrada el 7 de octubre de 2016.

En Pamplona a 7 de octubre de 2016.

EL PRESIDENTE

Alfredo Irujo Andueza

Nafarroako Gobernua
Gobierno de Navarra
Ogasuneko eta F. P. kontseilariaren kabinetea
Gabinete del consejero de Hacienda y P. F.

10 OCT. 2016

SARRERA
ENTRADA

EXCMO. SR. CONSEJERO DE HACIENDA Y POLITICA FINANCIERA DEL GOBIERNO DE NAVARRA

ÍNDICE

El Consejo de Navarra, en sesión celebrada el día 7 de octubre de 2016 adoptó por unanimidad el siguiente acuerdo:

""El artículo 28.2 de la Ley Foral 8/1999, de 16 de marzo, del Consejo de Navarra (modificada por la Ley Foral 25/2001, de 10 de diciembre), dispone que *el Consejo de Navarra formulará el anteproyecto de su presupuesto anual para su inclusión como programa independiente en el Proyecto de Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra.*

Por su parte, el artículo 47 del Decreto Foral 90/2000, de 28 de febrero, por el que se aprueba el Reglamento de organización y funcionamiento del Consejo de Navarra, (modificado por el Decreto Foral 15/2002, de 21 de enero) establece que *el Presidente del Consejo de Navarra elaborará un anteproyecto de presupuesto que será sometido al Consejo, para su debate y aprobación o enmienda. El anteproyecto deberá respetar las directrices económicas y técnicas que, a propuesta del Departamento de Economía y Hacienda, apruebe el Gobierno de Navarra*.

Una vez aprobado por el Consejo, el anteproyecto será remitido al Departamento de Economía y Hacienda para su integración en los Presupuestos Generales de Navarra de acuerdo con la normativa que rige su elaboración y aprobación.

Elaborado por el Presidente dicho anteproyecto de presupuesto para el ejercicio del año 2017, así como su Memoria explicativa, procede su aprobación por el Consejo de Navarra y su ulterior remisión al Departamento de Hacienda y Política Financiera para su integración en los Presupuestos Generales de Navarra.

En su virtud, el Consejo de Navarra

ACUERDA

1º. Aprobar el anteproyecto de presupuesto del Consejo de Navarra para el ejercicio del año 2017, que se incluye como Anexo a este acuerdo.

ÍNDICE

2º. Remitir dicho anteproyecto de presupuesto, así como su Memoria explicativa, al Departamento de Hacienda y Política Financiera para su integración en los Presupuestos Generales de Navarra de acuerdo con la normativa que rige su elaboración y aprobación".

Pamplona, 7 de octubre de 2016

EL PRESIDENTE

Alfredo Irujo Andueza

LA CONSEJERA-SECRETARIA

Socorro Sotés Ruiz

EXCMO. SR. CONSEJERO DE HACIENDA Y POLITICA FINANCIERA DEL GOBIERNO DE NAVARRA

ÍNDICE

MEMORIA EXPLICATIVA DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL EJERCICIO DEL AÑO 2017

Consideración General

La consignación prevista en el estado de gastos para el ejercicio de 2017 asciende a 446.324,00 euros, cantidad igual a la presupuestada para el ejercicio 2016. La mencionada cifra pretende servir de soporte económico a la previsible actividad real del Consejo de Navarra durante el año 2017, 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 2016 asciende a 197.9544,00 euros.

La mencionada cifra es superior a la prevista por tal concepto en los presupuestos de ingresos y gastos de los años anteriores, al incorporarse a este capítulo, siguiendo las recomendaciones de la Cámara de Comptos la partida presupuestaria “Dietas por asistencia de los miembros a las sesiones” que figuraban en presupuestos anteriores en el capítulo 2.

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

Capítulo II. Gastos Corrientes en Bienes y Servicios.

La dotación presupuestaria de estos gastos asciende a 221.370,00 euros. La meritada cifra es inferior a la prevista por tal concepto en el presupuesto de ingresos y gastos del año 2016, como consecuencia de la

incorporación de la partida “Dietas por asistencia de los miembros a las sesiones” al capítulo 1.

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

Capítulo VI. Inversiones Reales.

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 2016.

Pamplona, a 7 de octubre de 2016.

EL PRESIDENTE

Alfredo Irujo Andueza

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2017

ingresos

C00000 C0000 4100 912200	Transferencias corrientes de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra	418.280,00
C00000 C0000 5200 912200	Ingresos financieros	44,00
C00000 C0000 7100 912200	Transferencias de capital de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra	28.000,00
		446.324,00

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2017

gastos

CAPÍTULO 1	197.954,00
CAPÍTULO 2	220.370,00
CAPÍTULO 6	28.000,00
TOTAL	**446.324,00**

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2017

	2017
CAPÍTULO 1	
C00000 C0000 1007 912200 Dietas por asistencia de los miembros a las sesiones	26.650,00
C00000 C0000 1100 912200 Retribuciones del personal eventual	32.867,62
C00000 C0000 1230 912200 Retribuciones totales fijas de funcionarios	66.609,47
C00000 C0000 1312 912200 Retribuciones de personal temporal para sustituciones	44.062,01
C00000 C0000 1600 912200 Seguridad social	27.764,90
	197.954,00
CAPÍTULO 2	
C00000 C0000 2120 912200 Reparación, mantenimiento y conservación	3.000,00
C00000 C0000 2160 912200 Reparación y mantenimiento de informática y telecomunicaciones	1.000,00
C00000 C0000 2200 912200 Material de oficina	8.000,00
C00000 C0000 2202 912200 Revistas científicas, libros y otras publicaciones	9.000,00
C00000 C0000 2220 912200 Comunicaciones telefónicas, fax	6.000,00
C00000 C0000 2230 912200 Traslado de documentos	1.500,00
C00000 C0000 2240 912200 Pólizas de seguros y otros riesgos	600,00
C00000 C0000 2261 912200 Atenciones protocolarias y representativas	3.500,00
C00000 C0000 2264 912200 Gastos de comunidad, agua y tasas de basuras	9.600,00
C00000 C0000 2266 912200 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	8.000,00
C00000 C0000 2274 912200 Servicios de seguridad	1.900,00
C00000 C0000 2276 912200 Estudios y trabajos técnicos	10.300,00
C00000 C0000 2280 912200 Energía eléctrica y gas	9.000,00
C00000 C0000 2284 912200 Material de limpieza y aseo	500,00
C00000 C0000 2300 912200 Dietas, locomoción y gastos de viaje	3.000,00

ÍNDICE

CAPÍTULO 2

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

CAPÍTULO 6

C00000 C0000 6020 912200 Obras de adecuación y mejora de locales	5.000,00
C00000 C0000 6050 912200 Mobiliario y equipo de oficina	3.000,00
C00000 C0000 6060 912200 Equipos y material informático	5.000,00
C00000 C0000 6090 912200 Imagen corporativa	15.000,00
	28.000,00
	446.324,00

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2017

CAPÍTULO 1

C00000 C0000 1007 912200 Dietas por asistencia de los miembros a las sesiones	26.650,00
C00000 C0000 1100 912200 Retribuciones del personal eventual	32.867,62
C00000 C0000 1230 912200 Retribuciones totales fijas de funcionarios	66.609,47
C00000 C0000 1312 912200 Retribuciones de personal temporal para sustituciones	44.062,01
C00000 C0000 1600 912200 Seguridad social	27.764,90
	197.954,00

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2017

CAPÍTULO 2

C00000 C0000 2120 912200 Reparación, mantenimiento y conservación	3.000,00
C00000 C0000 2160 912200 Reparación y mantenimiento de informática y telecomunicaciones	1.000,00
C00000 C0000 2200 912200 Material de oficina	8.000,00
C00000 C0000 2202 912200 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	9.000,00
C00000 C0000 2220 912200 Comunicaciones telefónicas, fax	6.000,00
C00000 C0000 2230 912200 Traslado de documentos	1.500,00
C00000 C0000 2240 912200 Pólizas de seguros y otros riesgos	600,00
C00000 C0000 2261 912200 Atenciones protocolarias y representativas	3.500,00
C00000 C0000 2264 912200 Gastos de comunidad, agua y tasas de basuras	9.600,00
C00000 C0000 2266 912200 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	8.000,00
C00000 C0000 2274 912200 Servicios de seguridad	1.900,00
C00000 C0000 2276 912200 Estudios y trabajos técnicos	10.300,00
C00000 C0000 2280 912200 Energía eléctrica y gas	9.000,00
C00000 C0000 2284 912200 Material de limpieza y aseo	500,00
C00000 C0000 2300 912200 Dietas, locomoción y gastos de viaje	3.000,00
C00000 C0000 2330 912200 Participación en tribunales de selección	1.000,00
C00000 C0000 2339 912200 Otras indemnizaciones para atender a las ponencias encargadas a los miembros del Consejo.	*123.470,00*
C00000 C0000 2400 912200 Edición de la memoria y otras publicaciones	15.000,00
	220.370,00

ÍNDICE

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2017

CAPÍTULO 6

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

ÍNDICE

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

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

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

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

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

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

Una vez superado ese primer Plan de de Ordenación y Reestructuración, el Consejo de Administración de CPEN aprobó el Plan de Acción 2013-2015 en el que se definieron cuatro grandes líneas de actuación o Pilares:

1. Pilar 1: Reestructuración: mediante un análisis exhaustivo de las actividades que desarrolla cada sociedad, así como los RRHH que cuenta para ello. Se intenta detectar sinergias entre sociedades manteniendo y potenciando las que generan valor.
2. Pilar 2 Mejora de Costes: análisis de los costes para proceder a disminuirlos, bien detectando los prescindibles o los que pudieran ser mejor negociados como grupo.
3. Pilar 3 Venta de Activos: Desarrollar un plan intenso y definido para proceder a la venta del máximo posible de inmuebles.
4. Pilar 4 Refinanciación de Deuda y Análisis de Venta de Participadas.
5. Pilar 5 Cambios Organizativos.

Estos objetivos se tradujeron en más de 40 acciones que se han ido implantando a lo largo del periodo definido en el Plan.

En 2016, y una vez superado el plan 2013-2015, el Consejo de Administración de CPEN está reflexionando sobre las acciones a acometer por la Sociedad en los próximos años. A lo largo de este año las sociedades públicas han ido definiendo sus planes de actuación a medio plazo tratando de buscar el equilibrio financiero que garantice su viabilidad a largo plazo.

Para dar cumplimiento a la Directiva 2014/24/UE del Parlamento Europeo y del Consejo de 26 de febrero de 2014 sobre contratación pública en lo referente a la calificación como Entes Instrumentales de las Sociedades Públicas, Tracasa ha dividido sus actividades en dos Sociedades: Tracasa Instrumental, que tendrá como actividad principal la derivada de los encargos de la Administración Foral y Tracasa, para la actividad de mercado.

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 2015 de CPEN fueron aprobadas por Decisión del Socio Único, la Administración de la Comunidad Foral de Navarra, el 6 de mayo de 2016.

La información financiera de CPEN como sociedad individual, nos muestra que para el ejercicio 2016 se prevé una pérdida de 6,9 millones de euros, explicada fundamentalmente por unos ingresos por dividendos de 7,5 millones de euros y una previsión de deterioro del valor de las inversiones en empresas del grupo de 14,5 millones de euros. Para el ejercicio 2017 se prevé una pérdida de 5,7 millones de euros, explicado fundamentalmente una previsión de ingresos por dividendos de 8,5 millones de euros y por una previsión deterioro del valor de las inversiones en empresas del grupo de 14,3 millones de euros.

B) INVERSIONES:

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

C) FINANCIACIÓN:

Tanto en 2016 como en 2017 las partidas de gastos de personal, servicios exteriores y amortizaciones se financian mediante ingresos por prestación de servicios a empresas del grupo.

Adicionalmente, en 2016 y 2017 existe una previsión de dividendos de la participada al 50% Autopistas de Navarra, S.A. (AUDENASA) por importe de 7,5 y 8,5 millones de euros, respectivamente.

El resto de necesidades hasta completar el total, se obtendrán mediante aportaciones del Gobierno de Navarra y reparto de dividendos de empresas del Grupo.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

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

1. Con carácter general:

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

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

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

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

a) Objetivos:

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

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

Asimismo, se trabajará en la implantación de las nuevas acciones que surjan de la reflexión estratégica realizada por el Consejo de Administración.

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

- Revisiones de planes de negocio.
- Aprobación de operaciones de endeudamiento.
- Control de gestión (información financiera y no financiera, datos reales y de presupuesto, indicadores clave de gestión e informes).
- Contratación centralizada de compras, servicios generales e inversiones.
- Seguimiento del plan de ahorros y otros definidos en las diferentes áreas (seguros, inmuebles, flota de vehículos, gastos financieros, profesionales independientes, informática, servicios generales y otros) para la reducción de costes.
- Recursos Humanos, incluyendo relaciones laborales, administración de personal y formación, selección y desarrollo.
- Secretaria de Consejos de Administración y asesoramiento jurídico.

b) Acciones:

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

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

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

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**431.945.141**	**435.004.248**	**447.969.726**
	I. Inmovilizado intangible.	**12.834**	**32.341**	**26.865**
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	12.834	32.341	26.865
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**109.402**	**84.984**	**99.252**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	109.402	84.984	99.252
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**431.633.586**	**434.697.604**	**447.654.290**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	430.033.586	433.417.604	446.694.290
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	1.600.000	1.280.000	960.000
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**189.319**	**189.319**	**189.319**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	189.319	189.319	189.319
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**15.613.119**	**20.039.622**	**7.068.669**
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.	**660.068**	**2.006.122**	**3.498.876**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	2.067	2.728	2.800
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	549.337	499.642	399.754
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	60.616	48.048	1.455.704
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	48.048	1.455.704	1.640.618
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**25.997**	**332.032**	**332.032**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	25.997	332.032	332.032
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**12.409.416**	**15.600.000**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	12.409.416	15.600.000	
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**8.082**	**2.645**	**2.645**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**2.509.556**	**2.098.823**	**3.235.116**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	2.509.556	2.098.823	3.235.116
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**447.558.260**	**455.043.870**	**455.038.395**

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

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**447.311.080**	**454.858.523**	**454.859.932**
	A.1) Fondos propios.	**447.311.080**	**454.858.523**	**454.859.932**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**501.979.000**	**516.392.845**	**522.092.845**
110	**II. Prima de emisión.**	**6.451.611**	**6.451.611**	**6.451.611**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**49.727**	**49.727**	**49.727**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-49.803.221**	**-61.169.258**	**-68.035.660**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-11.366.037**	**-6.866.402**	**-5.698.591**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**16.538**	**8.269**	**0**
	I. Provisiones a largo plazo	**16.538**	**8.269**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	16.538	8.269	
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	0		
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**230.642**	**177.078**	**178.463**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**22.547**	**8.269**	**8.269**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	22.547	8.269	8.269
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**3.000**	**3.000**	**3.000**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560	5. Otros pasivos financieros.	3.000	3.000	3.000
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**205.095**	**165.809**	**167.194**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	15.460	5.015	4.500
41	3. Acreedores varios.	47.108	38.985	39.500
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.	142.527	121.809	123.194
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**447.558.260**	**455.043.870**	**455.038.395**

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**10.017.600**	**8.398.426**	**9.453.964**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	10.017.600	8.398.426	9.453.964
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.	**1.885**	**600**	**600**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	575	600	600
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	1.310	0	0
	6. Gastos de personal.	**-805.437**	**-621.369**	**-617.689**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-688.745	-506.615	-492.866
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-116.692	-114.754	-124.823
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-191.772**	**-202.533**	**-210.026**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-187.958	-198.487	-205.980
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-3.814	-4.046	-4.046
(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.	**-25.590**	**-29.521**	**-31.208**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-727	-4.262	-5.476
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-24.863	-25.259	-25.732
(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.	**-20.406.977**	**-14.457.827**	**-14.303.314**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	-20.406.977	-14.457.827	-14.303.314
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-11.410.291**	**-6.912.224**	**-5.707.673**
	12. Ingresos financieros.	**57.445**	**45.822**	**9.082**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.	0		
7602, 7603	a2) En terceros.	0		
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	57.445	45.822	9.082
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	0		
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	57.445	45.822	9.082
	13. Gastos financieros.	**-13.191**	**0**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-13.191		
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	0		
(660)	c) Por actualización de provisiones.	0		
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**		
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**44.254**	**45.822**	**9.082**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-11.366.037**	**-6.866.402**	**-5.698.591**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-11.366.037**	**-6.866.402**	**-5.698.591**

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-11.366.037**	**-6.866.402**	**-5.698.591**
2. Ajustes del resultado.	**11.222.014**	**6.925.503**	**5.753.878**
a) Amortización del inmovilizado (+).	25.590	29.521	31.208
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	20.406.977	14.457.827	14.303.314
c) Variación de provisiones (+/-).	-2.478	-8.269	-8.269
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-9.221.266	-7.553.576	-8.572.375
h) Gastos financieros (+).	13.191		
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-44.142**	**27.440**	**421.201**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-14.795	-238.996	99.816
c) Otros activos corrientes (+/-).	-1.341	-53.564	1.385
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-28.006	320.000	320.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**10.240.232**	**6.145.920**	**6.979.805**
a) Pagos de intereses (-).	-13.191		
b) Cobros de dividendos (+).	10.071.577	7.483.822	8.494.360
c) Cobros de intereses (+).	175.463	69.754	78.015
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	3.334		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	3.049	-1.407.656	-1.592.570
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**10.052.067**	**6.232.461**	**7.456.293**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-25.789.031**	**-20.143.194**	**-27.620.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.	-20.350.190	-16.928.000	-27.580.000
b) Inmovilizado intangible.	-10.892	-23.769	
c) Inmovilizado material.	-814	-841	-40.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-5.427.135	-3.190.584	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**501.566**	**0**	**15.600.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.	501.566		
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	0		15.600.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-25.287.465**	**-20.143.194**	**-12.020.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**15.671.000**	**13.500.000**	**5.700.000**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	15.671.000	13.500.000	5.700.000
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-29.359**	**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	**-29.359**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-29.359		
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)	**15.641.641**	**13.500.000**	**5.700.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**406.243**	**-410.733**	**1.136.293**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	2.103.313	2.509.556	2.098.823
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	2.509.556	2.098.823	3.235.116

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-11.366.037**	**-6.866.402**	**-5.698.591**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-11.366.037**	**-6.866.402**	**-5.698.591**

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.

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

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

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

El programa de actividades para 2017, 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.

Para 2017 se estima proceder a la fusión por absorción de la empresa Natural Climate Systems, S.A., de la que Nasuvinsa ostenta el 100%.

B) INVERSIONES:

Las inversiones a acometer son las siguientes:

- Comenzar la primera fase de la promoción de vivienda en alquiler.
- Continuar con la promoción de 120 viviendas de compra-venta en Lezkairu, cuyas obras, que comenzaron a finales de 2015, se entregarán en una primera fase de 60 viviendas en 2017 y el resto en 2018.
- Rehabilitación del edificio de la calle Compañía para alquiler joven.
- Desarrollo del proyecto Salesianos (Pamplona y Egüés).
- Implementar un plan de rehabilitación del parque propio de vivienda en alquiler.
- Inicio de la urbanización del área de Garitón Oeste.
- Urbanización y venta de suelo industrial en la antigua INASA.
- Desarrollo de suelo industrial en la comarca de Pamplona.
- Desarrollo de los convenios formalizados para el impulso de suelo industrial local que cuentan con la demanda necesaria.
- Desarrollo de la central de calor de la Txantrea.

- Otras inversiones.

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

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

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

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

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

C) FINANCIACIÓN:

FINANCIACION		
FINANCIACIÓN	**2016**	**2017**
FINANCIACION PROPIA	12.574.327 €	28.221.456 €
FINANCIACION AJENA (sin incluir operaciones entre sociedades del grupo)		
TOTAL	**12.574.327 €**	**28.221.456 €**

D) PLAN DE INGRESOS:

Por lo que se refiere al Plan de Ingresos para el año 2017, 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: Servicios al Gobierno de Navarra (que se contratan a través de Encomiendas), servicios a las Administraciones Locales (principalmente de asesoría urbanística a través de la red de oficinas) y finalmente servicios 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, por lo que la gestión de estos activos para obtener la mayor rentabilidad de los mismos es uno de los retos principales a los que se enfrenta la empresa en estos momentos.

Las previsiones de ingresos para el año 2017 en los diferentes apartados descritos se concretan de la siguiente manera:

- Encomiendas del Gobierno de Navarra.
- Subvenciones del Gobierno de Navarra por la gestión de LURSAREA, del aparcamiento de pesados de la Ciudad del Transporte, la Red de Oficinas

Comarcales en materia de Urbanismo y Vivienda y la compensación al Déficit de la Bolsa de Alquiler intermediado.

- Subvenciones por la participación en proyectos europeos de Urbanismo, Ordenación del Territorio, Gestión de Rehabilitación, etc.
- Facturación de servicios a las entidades locales.
- Facturación de servicios a las entidades de conservación de polígonos.
- Arrendamientos rústicos.
- Alquileres industriales.
- Alquileres de viviendas.
- Venta de viviendas, terrenos y edificios.

VENTAS DE EXISTENCIAS E INGRESOS		
	2016	2017
TOTAL	24.076.033	34.135.368

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

- Disponer en todas las zonas estratégicas del territorio navarro, de oferta de suelo industrial ordenado y dotado de los servicios e infraestructuras necesarias, que permitan la inmediata instalación de actividades y empresas industriales, de tal forma que los posibles proyectos de nuevas implantaciones industriales tengan opciones ciertas para su efectiva instalación en el territorio de la Comunidad Foral.

- Desarrollo de una serie de actuaciones, instrumentos y proyectos de promoción de suelo residencial que permitan a la Comunidad Foral de Navarra desarrollar los principios y estrategias contenidos en los instrumentos regionales de planificación territorial: Estrategia Territorial de Navarra y Planes de Ordenación Territorial para conseguir en un futuro una Navarra cohesionada y sostenible económica y ambientalmente, donde todos los ciudadanos tengan una equivalencia de accesos a las infraestructuras, el conocimiento, el empleo, la vivienda y los servicios.

- Dar respuesta a la demanda de vivienda en alquiler en el conjunto de la Comunidad Foral.

- Mantenimiento y mejora de las promociones de alquiler propias, la gestión de censo de vivienda y el desarrollo de nuevas promociones de alquiler y compraventa para garantizar el acceso a una vivienda digna y adecuada a las necesidades de todos los ciudadanos de Navarra.

- Revisión del papel de las oficinas comarcales para convertirlas en auténticas estructuras de planificación e impulso de la actividad residencial.

- Impulso a las infraestructuras necesarias para la competitividad del sector del transporte y la logística y de la economía en general bajo las directrices que emanen del Gobierno de Navarra.

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

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

a) Objetivos:

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

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

  Estableceremos medidas de captación de emprendedores para parcelas industriales situadas en polígonos con una insuficiente ocupación.

- 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.

- Por lo que hace referencia a la promoción y rehabilitación de vivienda el objetivo es mantener una oferta mínima anual, en torno a 60 viviendas, de promoción de viviendas de protección oficial (VPO), iniciar un programa de reforma y mejora de las promociones propias de alquiler, realizar e impulsar actuaciones de rehabilitación y regeneración urbana tanto en Pamplona como en otras localidades (Tudela, Corella…).

- 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 sus activos con el objetivo de sacar un óptimo rendimiento de todos los recursos patrimoniales inmobiliarios de los que dispone la Sociedad.

- En lo que respecta a la gestión logística:

  - Soporte Técnico al Departamento en materia de Logística e Intermodalidad.

  - Participación en Proyectos Europeos relacionados con la Logística y el Transporte Intermodal.

b) Acciones:

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

- 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…

- Puesta en marcha del plan estratégico de LURSAREA, un plan que nos permita trasladar a todos los agentes sociales las herramientas que ofrece la agencia, tanto en la planificación estratégica, como en la evaluación de los resultados esperados. A través de las siguientes acciones: publicar nuevas observaciones territoriales y otros trabajos de investigación, incrementar el fondo documental del centro de documentación, así como atender un mayor número de consultas de los departamentos del Gobierno de Navarra, facilitar información para hacer mas eficiente los diferentes servicios públicos en el territorio, seguir participando tanto en proyectos europeos como en proyectos de desarrollo territorial regional, así como dar continuidad a la labor de apoyo técnico al Consejo Social de Política Territorial.

- Elaborar estudios sobre disponibilidad de suelo y vivienda en la Comunidad Foral y seguimiento de la planificación urbanística comarcal y de la evolución de la oferta y demanda de vivienda, en propiedad y alquiler.

- Desarrollar el planeamiento de otros proyectos residenciales e industriales de la Sociedad a nivel municipal.

- Iniciar la construcción de nuevas viviendas de protección oficial.

- Promover las viviendas rehabilitadas en el casco antiguo, tanto de Corella, “Palacio de los Toledo”, como de Tudela.

- Continuar con el desarrollo de otros proyectos de rehabilitación y regeneración urbana: Tudela, Pamplona (Txantrea/Milagrosa) o Altsasua.

- Continuar con la gestión del programa “Bolsa de propietarios”, extendiendo su vigencia al conjunto del territorio Foral.
- Configurar un plan de inversiones plurianual de mantenimiento, reforma y mejora de las promociones propias.
- Continuar con la gestión del “Censo de Vivienda”.
- Impulso, seguimiento, control y coordinación de las obras de CTP y las de las infraestructuras externas relacionadas.
- Gestión del aparcamiento de pesados como elemento patrimonial de la Sociedad y promoción del mismo y de las instalaciones de Mercancías Peligrosas.
- Gestión de los edificios de oficinas (Tracasa, Oriz y Alaiz).
- Presidencia de la Junta de Gobierno de las Comunidades de Propietarios de la 1-2-3 Fases de la Ciudad del Transporte, administración y gestión de todos los servicios comunes.
- Buscar una gestión atractiva del CIL de Lekaroz.
- Gestión del proceso de participación del proyecto Ederbidea.
- Mejora de la Web de la sociedad, como instrumento de comunicación y comercialización de los activos de la misma.
- Cuantas actuaciones pueda encomendarle el Gobierno de Navarra, especialmente las relacionadas con la elaboración de estudios relativos al sector transportes y sus infraestructuras, promoción de la intermodalidad, etc.

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

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**96.344.730**	**90.669.788**	**97.416.250**
	I. Inmovilizado intangible.	**402.919**	**386.266**	**369.612**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	3.711	3.632	3.554
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	26.794	25.283	23.771
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible	372.414	357.351	342.287
	II. Inmovilizado material	**7.134.640**	**6.945.025**	**6.778.948**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	4.375.078	4.230.920	4.086.762
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	117.161	71.703	49.784
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	2.642.401	2.642.402	2.642.402
	III. Inversiones inmobiliarias.	**87.675.721**	**82.180.960**	**89.308.423**
220, (2920)	1. Terrenos	19.952.105	19.952.105	19.952.105
221, (282), (2921)	2. Construcciones	67.723.616	62.228.855	69.356.318
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**1.112.497**	**1.138.584**	**940.314**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	873.036	904.123	710.853
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	239.461	234.461	229.461
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**18.953**	**18.953**	**18.953**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**255.240.829**	**249.003.136**	**241.644.598**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**230.941.714**	**230.249.481**	**223.584.468**
30, (390)	1. Comerciales.	154.641.363	154.703.243	151.228.270
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	16.988.888	22.860.342	32.197.654
35, (395)	4. Productos terminados.	59.290.625	52.645.058	40.117.206
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	20.838	40.838	41.338
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**14.057.769**	**13.170.983**	**13.382.991**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	10.362.565	9.952.472	10.245.345
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	1.023.602	640.227	642.227
460, 544	4. Personal.	-391		
4.709	5. Activos por impuesto corriente	1.113.323	1.019.614	936.749
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	1.558.670	1.558.670	1.558.670
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**110.025**	**107.024**	**104.022**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	3.781	3.781	3.781
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	106.244	103.243	100.241
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**10.131.321**	**5.475.648**	**4.573.117**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	1.831.321	5.475.648	4.573.117
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	8.300.000		
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**351.585.559**	**339.672.924**	**339.060.848**

(1) En las previsiones del ejercicio 2017 se considera la integración mediante fusión por absorción de la sociedad pública Natural Climate Systems,S.A. (Miyabi) con efectos contables 1 de enero de 2017

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

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**190.639.189**	**188.443.245**	**195.680.768**
	A.1) Fondos propios.	**175.617.802**	**174.026.001**	**178.329.773**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**45.140.000**	**46.053.845**	**46.053.845**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**157.236.406**	**157.236.405**	**157.211.508**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**		**-26.758.604**	**-29.264.248**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			**5.000.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-26.758.604**	**-2.505.645**	**-671.332**
(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.**	**15.021.387**	**14.417.244**	**17.350.995**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**57.920.107**	**52.019.346**	**39.778.565**
	I. Provisiones a largo plazo	**15.672.910**	**15.200.052**	**14.746.889**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	107.773	90.077	45.791
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	15.565.137	15.109.975	14.701.098
	II. Deudas a largo plazo.	**30.718.215**	**27.254.799**	**17.431.651**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	14.525.813	11.067.396	9.234.354
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	16.192.402	16.187.403	8.197.297
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**11.483.312**	**9.521.260**	**7.559.208**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**45.670**	**43.235**	**40.817**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**103.026.263**	**99.210.333**	**103.601.515**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**990.062**	**131.440**	**164.377**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	990.062	131.440	164.377
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**8.228.607**	**5.279.296**	**10.449.654**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	3.932.247	3.391.921	1.766.545
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	4.296.360	1.887.375	8.683.109
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**2.065.995**	**1.967.470**	**1.967.470**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**4.404.398**	**5.228.721**	**5.150.403**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	737.689	737.689	697.689
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	324.698	224.698	219.698
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	17.849	7.464	7.464
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	274.893	160.915	155.915
438	7. Anticipos de clientes.	3.049.269	4.097.955	4.069.637
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**87.337.201**	**86.603.406**	**85.869.611**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**351.585.559**	**339.672.924**	**339.060.848**

(1) En las previsiones del ejercicio 2017 se considera la integración mediante fusión por absorción de la sociedad pública Natural Climate Systems,S.A. (Miyabi) con efectos contables 1 de enero de 2017

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**22.458.876**	**23.095.033**	**32.813.868**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	10.174.504	**10.754.772**	**20.976.623**
705	b) Prestaciones de servicios	12.284.372	**12.340.261**	**11.837.245**
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**-2.064.716**	**-324.113**	**-3.190.539**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**50.483**		
	4. Aprovisionamientos.	**-34.448.610**	**-14.922.920**	**-20.948.603**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-4.617.554	-4.204.409	-10.219.893
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-7.422.703	-9.789.235	-12.526.945
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	-22.408.353	-929.276	1.798.235
	5. Otros ingresos de explotación.	**1.396.976**	**981.000**	**1.321.846**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	69.259	21.000	21.346
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	1.327.717	960.000	1.300.500
	6. Gastos de personal.	**-3.543.172**	**-3.411.771**	**-3.560.410**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.748.785	-2.601.191	-2.694.703
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-794.387	-810.580	-865.707
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-2.649.824**	**-3.302.426**	**-3.625.443**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-3.311.881	-2.989.274	-3.376.563
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-86.757	-97.000	-98.880
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	749.266	-200.000	-150.000
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-452	-16.152	
	8. Amortización de inmovilizado.	**-5.143.592**	**-4.499.388**	**-4.475.849**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-51.390	-26.653	-26.653
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-200.753	-194.618	-171.079
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-4.891.449	-4.278.117	-4.278.117
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**897.160**	**827.137**	**821.522**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**121.723**	**25.575**	**8.738**
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-2.755.764**	**33.051**	**1.009.147**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	-2.767.493		
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	11.729	33.051	1.009.147
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-25.680.460**	**-1.498.822**	**174.277**
	12. Ingresos financieros.	**399.515**	**55.717**	**45.797**
	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.	399.515	55.717	45.797
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	2.209		
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	397.306	55.717	45.797
	13. Gastos financieros.	**-1.372.377**	**-948.540**	**-891.406**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-1.208.032	-841.265	-812.651
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-164.345	-107.275	-78.755
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**-106.753**	**-114.000**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-1.079.615**	**-1.006.823**	**-845.609**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-26.760.075**	**-2.505.645**	**-671.332**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**1.471**		
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-26.758.604**	**-2.505.645**	**-671.332**

(1) En las previsiones del ejercicio 2017 se considera la integración mediante fusión por absorción de la sociedad pública Natural Climate Systems,S.A. (Miyabi) con efectos contables 1 de enero de 2017

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-26.760.075**	**-2.505.645**	**-671.332**
2. Ajustes del resultado.	**31.807.760**	**6.981.315**	**2.109.159**
a) Amortización del inmovilizado (+).	5.143.592	4.499.386	4.475.847
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	23.425.945	3.208.662	-648.235
c) Variación de provisiones (+/-).	-885.387	-25.575	-8.738
d) Imputación de subvenciones (-)	-897.160	-827.137	-821.522
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	2.755.764	-33.051	-1.009.147
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	0		
g) Ingresos financieros (-).	-399.515	-55.717	-45.797
h) Gastos financieros (+).	1.372.376	948.539	891.407
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	1.292.145	-733.792	-724.656
3. Cambios en el capital corriente.	**2.205.156**	**-1.998.037**	**6.538.709**
a) Existencias (+/-).	4.470.490	-1.288.585	7.923.428
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-1.297.599	140.390	-893.662
c) Otros activos corrientes (+/-).			-500
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-842.286	456.065	-78.318
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	-125.449	-1.305.907	-412.239
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-1.104.496**	**-346.427**	**-313.603**
a) Pagos de intereses (-).	-1.434.516	-948.539	-891.407
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	131.611	55.717	45.797
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-40.280	546.395	532.007
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	238.689		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**6.148.345**	**2.131.206**	**7.662.933**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-474.148**	**-567.322**	**-13.545.102**
a) Empresas del grupo y asociadas.	-104.544	-114.000	0
b) Inmovilizado intangible.	-15.640	-10.000	-10.000
c) Inmovilizado material.	-124.764	-5.000	-5.000
d) Inversiones inmobiliarias.	-31.393	-415.235	-13.530.102
e) Otros activos financieros.	-197.807	-23.087	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**12.200**	**1.664.930**	**3.334.940**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	12.200		
d) Inversiones inmobiliarias.		1.664.930	3.133.670
e) Otros activos financieros.			201.270
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-461.948**	**1.097.608**	**-10.210.162**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**366.769**	**220.559**	**8.752.855**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			5.000.000
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 (+).	366.769	220.559	3.752.855
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-7.008.958**	**-8.105.046**	**-7.212.198**
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	**-7.008.958**	**-8.105.046**	**-7.212.198**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-3.834.684	-3.998.743	-3.458.417
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-1.673.052	-1.692.319	-1.962.052
4. Otras deudas (-).	-1.501.222	-2.413.984	-1.791.729
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-6.642.189**	**-7.884.487**	**1.540.657**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-955.792**	**-4.655.673**	**-1.006.572**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio. (incluye altas por fusión)	11.087.113	10.131.321	5.579.689
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	10.131.321	5.475.648	4.573.117

(1) En las previsiones del ejercicio 2017 se considera la integración mediante fusión por absorción de la sociedad pública Natural Climate Systems,S.A. (Miyabi) con efectos contables 1 de enero de 2017

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-26.758.604**	**-2.505.645**	**-671.332**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**366.770**	**220.559**	**3.752.855**
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**	**-1.101**		
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**365.669**	**220.559**	**3.752.855**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-897.160**	**-827.137**	**-821.522**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**2.645**	**2.435**	**2.418**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-894.515**	**-824.702**	**-819.104**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-27.287.450**	**-3.109.788**	**2.262.419**

(1) En las previsiones del ejercicio 2017 se considera la integración mediante fusión por absorción de la sociedad pública Natural Climate Systems,S.A. (Miyabi) con efectos contables 1 de enero de 2017

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

Los presupuestos del 2017 están realizados una vez más teniendo en cuenta las incertidumbres regulatorias en materia de cogeneración y la incertidumbre en cuanto a la previsión de recuperación económica en materia inmobiliaria.

De las líneas de negocio que plantea la CAT en este momento podemos destacar lo siguiente;

Cogeneración:

En la actualidad es sin duda la gran fuente de ingresos de la empresa (70%), una actividad muy expuesta al mercado eléctrico, ya que una parte importante de los ingresos dependen directamente del precio del Pool (OMIE), siendo la otra parte regulada revisable semestralmente, en su parte de Remuneración a la Operación (RO), que a la vez también está expuesta a las fluctuaciones del petróleo, gas, divisas, etc.

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

Ante esta situación la Sociedad inició el asesoramiento especializado en materia energética con el fin de solventar de la mejor manera posible estas incertidumbres y vaivenes de mercado y de regulación, se realizaron consultas con otras instalaciones similares para analizar la mejor manera de combatir esta situación y en los dos años anteriores se contrató una cobertura de precios del Pool para mitigar de alguna manera esos vaivenes y tener una estabilidad en el resultado final de la compañía. Durante el año 2017 se está barajando también la posibilidad de algún tipo de aseguramiento que vuelva a garantizar el resultado final en cuanto a la Cogeneración.

Suministros energéticos:

Se mantienen como en 2016, con pequeños aumentos, fruto de la evolución de la actividad prevista de nuestros clientes, y en espera de la captación de nuevas empresas que demanden suministro energético.

Ventas inmobiliarias:

Después del comportamiento de las ventas en años anteriores, tenemos una previsión de ventas de parcelas en 2017 de 21.200 m2, se están retomando viejos proyectos junto con el impulso a la consecución de proyectos nuevos.

Alquileres:

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

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

B) INVERSIONES:

Sólo se plantean inversiones que acompañen y faciliten la implantación de nuevos clientes en la CAT, es decir, para el año 2017 se plantea un importe total de 160.000 € en adecuación de naves, ya que la previsión de ocupación a finales del año 2016 se estima en un 76% y esperamos alcanzar en el año 2017 el 92% de ahí la necesidad de proyectar la construcción de otra zona de naves.

No está prevista ninguna inversión para ampliar servicios o completar oferta.

C) FINANCIACIÓN:

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

Para hacer frente a esta refinanciación, CPEN en su condición de socio único hará una aportación de socio por importe de 9,5 millones de euros en 2016 y 19,4 millones de euros en 2017.

D) PLAN DE INGRESOS:

Como comentamos en el plan de actuación de CAT para 2017, la actuación en nuestras líneas de negocio es la que nos marca el plan de ingresos:

Cogeneración:

En la actualidad es sin duda la gran fuente de ingresos de la empresa (70%).

Es el nuevo Real Decreto quien marca las reglas de juego a las que la sociedad se ha adaptado para llevar a cabo la gestión del proceso de la cogeneración. Respecto al 2016 se prevé continuar con la mejora en la gestión de la infraestructura lo que redundará en más ingresos procedentes de esta actividad, motivado por una mayor exportación eléctrica.

Suministros energéticos:

Se pretende mejorar el 2016, siguiendo la evolución de la actividad prevista de nuestros clientes, y en espera de la entrada en funcionamiento de nuevas empresas con acceso a rack que demandarán más suministro energético.

Ventas inmobiliarias:

Tenemos una previsión de ventas de parcelas en 2017 de 21.200 m2, se están retomando viejos proyectos junto con el impulso a la consecución de proyectos nuevos mediante nuestro Plan Comercial.

Alquileres:

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

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

- Mejorar la competitividad de las empresas y fortalecer el crecimiento del sector.
- Desarrollo de productos de alto valor añadido.
- Promover la investigación y desarrollo de productos y procesos productivos agroindustriales.
- Fortalecer la imagen de calidad y diferenciación.
- Fomentar la creación de nuevas empresas agroalimentarias y la generación de empleo cualificado
- Facilitar la interconexión de los procesos de los distintos agentes de la cadena de valor agroalimentaria.

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

a) Objetivos:

- Incremento de la exportación eléctrica en función del mercado.
- Aumentar los ratios de ocupación en parcelas en 4 puntos porcentuales.
- Captación de algún proyecto estratégico que sirva de motor para el desarrollo posterior de la CAT.
- Aumentar los ratios de ocupación de naves industriales en 16 puntos porcentuales.
- Aumentar los ratios de ocupación de oficinas en el centro de negocios en 10 puntos porcentuales.
- Desarrollar inversiones de adecuación de naves, parcelas u oficinas, que estén siempre ligadas a la implantación inmediata de nuevas empresas.
- Redacción de proyecto y análisis de viabilidad de la 2ª fase de naves industriales.

b) Acciones:

- Mejora continua de la eficiencia de la planta, asociada a los servicios energéticos e industriales. Es importante la mejora continua de los rendimientos de la instalación.
- Aumentar los ratios de utilización de la capacidad productiva ya instalada, transformando si fuera necesario parte de la capacidad instalada como reserva, en capacidad productiva primaria.
- Retrasar el resto de inversiones previstas de aumento de capacidad de servicios (generación térmica, EDARI, potabilizadora, etc.) hasta la confirmación de nuevas demandas.
- Intensificar la acción comercial orientada a grandes corporaciones, pymes españolas y empresas del norte de África y Sudamérica.

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.U.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	ACTIVO			
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**38.921.312**	**36.681.565**	**34.784.465**
	I. Inmovilizado intangible.	**159.142**	**118.165**	**78.312**
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	3.662	1.555	572
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible	155.480	116.610	77.740
	II. Inmovilizado material	**26.793.944**	**25.489.643**	**24.167.653**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	6.569.982	6.446.484	6.322.986
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	20.120.253	18.939.450	17.740.958
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	103.709	103.709	103.709
	III. Inversiones inmobiliarias.	**11.576.931**	**11.066.868**	**10.531.611**
220, (2920)	1. Terrenos	2.686.395	2.623.369	2.560.343
221, (282), (2921)	2. Construcciones	8.890.536	8.443.499	7.971.268
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**391.295**	**6.889**	**6.889**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	389.940	0	0
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	1.355	6.889	6.889
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**17.466.471**	**17.605.898**	**15.897.070**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**12.633.058**	**12.633.058**	**11.815.798**
30, (390)	1. Comerciales.	12.633.058	12.633.058	11.815.798
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.	**1.764.637**	**1.825.000**	**2.385.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.704.571	1.750.000	2.300.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	4.540	0	0
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	55.526	75.000	85.000
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	0		
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**1.624.303**	**1.147.840**	**750.000**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	868.769	397.840	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.	755.534	750.000	750.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**20.722**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**1.423.751**	**2.000.000**	**946.272**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	1.423.751	2.000.000	946.272
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	0		
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**56.387.783**	**54.287.463**	**50.681.535**

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.U.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**23.625.737**	**31.505.105**	**49.366.977**
	A.1) Fondos propios.	**23.625.737**	**31.505.105**	**49.366.977**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**9.395.010**	**9.395.010**	**9.395.010**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-5.748.901**	**-8.169.273**	**-9.789.905**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**22.400.000**	**31.900.000**	**51.300.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-2.420.372**	**-1.620.632**	**-1.538.128**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**21.163.168**	**72.710**	**75.000**
	I. Provisiones a largo plazo	**5.419**	**2.710**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	5.419	2.710	0
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**21.157.749**	**70.000**	**75.000**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	21.100.190		
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	57.559	70.000	75.000
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**11.598.878**	**22.709.648**	**1.239.558**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**2.710**	**2.710**	**2.710**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	2.710	2.710	2.710
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**10.039.229**	**21.500.190**	**0**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	10.039.229	21.500.190	
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**1.556.939**	**1.206.748**	**1.236.848**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	1.323.650	1.000.000	1.000.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	18.542	0	0
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	8.439	0	0
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	206.308	206.748	236.848
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**56.387.783**	**54.287.463**	**50.681.535**

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.U.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**8.123.687**	**7.418.245**	**7.812.693**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	7.818.298	6.983.632	7.374.447
705	b) Prestaciones de servicios	305.389	434.613	438.246
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.	**-5.339.864**	**-4.232.068**	**-4.759.950**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.			-817.260
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-5.335.492	-4.226.175	-3.936.690
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-4.372	-5.893	-6.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**32.956**	**38.314**	**37.200**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	32.956	38.314	37.200
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-150.432**	**-146.056**	**-148.301**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-116.090	-109.126	-112.032
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-34.342	-36.930	-36.269
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-2.472.982**	**-2.366.210**	**-2.307.864**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-1.825.628	-1.885.921	-1.836.144
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-568.786	-480.289	-471.720
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-78.568		0
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-1.852.168**	**-1.838.609**	**-1.827.300**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-41.032	-40.977	-39.853
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-1.356.630	-1.336.978	-1.321.990
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-454.506	-460.654	-465.457
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.	**-7.555**	**47.691**	**57.450**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras	-7.555	47.691	57.450
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-1.666.358**	**-1.078.693**	**-1.136.072**
	12. Ingresos financieros.	**48.540**	**42.836**	**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.	48.540	42.836	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.	48.540	42.836	0
	13. Gastos financieros.	**-802.554**	**-584.775**	**-402.056**
(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.	-802.554	-584.775	-402.056
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-754.014**	**-541.939**	**-402.056**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-2.420.372**	**-1.620.632**	**-1.538.128**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-2.420.372**	**-1.620.632**	**-1.538.128**

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.U.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-2.420.372**	**-1.620.632**	**-1.538.128**
2. Ajustes del resultado.	**2.712.305**	**2.361.423**	**2.171.906**
a) Amortización del inmovilizado (+).	1.852.168	1.838.609	1.827.300
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	78.568	0	0
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	27.555	-47.691	-57.450
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-48.540	-42.836	0
h) Gastos financieros (+).	802.554	584.775	402.056
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).		28.566	
3. Cambios en el capital corriente.	**-109.965**	**-431.699**	**257.101**
a) Existencias (+/-).			817.260
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	226.152	-83.340	-592.549
c) Otros activos corrientes (+/-).	-20.722	-7.900	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-348.731	-350.191	30.100
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	33.336	9.732	2.290
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-773.675**	**-698.030**	**-769.507**
a) Pagos de intereses (-).	-806.470	-724.090	-802.056
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	2.756	3.083	0
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	30.039	22.977	32.549
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-591.707**	**-388.938**	**121.372**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-875.321**	**-262.827**	**-160.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-13.764	-32.677	0
d) Inversiones inmobiliarias.	-111.557	-230.150	-160.000
e) Otros activos financieros.	-750.000		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**914.444**	**1.227.928**	**685.090**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.		327.250	287.250
e) Otros activos financieros.	914.444	900.678	397.840
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**39.123**	**965.101**	**525.090**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**11.400.000**	**9.500.000**	**19.400.000**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	11.400.000	9.500.000	19.400.000
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-11.399.896**	**-9.499.914**	**-21.100.190**
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	**-11.399.896**	**-9.499.914**	**-21.100.190**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-11.399.896	-9.499.914	-21.100.190
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**104**	**86**	**-1.700.190**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-552.480**	**576.249**	**-1.053.728**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	1.976.231	1.423.751	2.000.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	1.423.751	2.000.000	949.272

CIUDAD AGROALIMENTARIA DE TUDELA, S.L.U.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-2.420.372**	**-1.620.632**	**-1.538.128**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-2.420.372**	**-1.620.632**	**-1.538.128**

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

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El programa para 2017 se va a centrar en las siguientes actividades:

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

MEJORA DEL CONOCIMIENTO DEL SECTOR

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

MEJORAS EN EL ASESORAMIENTO: INTIA ENTIDAD DE ASESORAMIENTO

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

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

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

MEJORA DE LA SOSTENIBILIDAD

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

I+D+I

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

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

- Asesoramiento a pequeñas unidades de productores elaboradores
- Unidad de asesoramiento especializada en agricultura ecológica
- Asesoramiento en nuevas oportunidades y nichos de producción
- Desarrollo de nuevas certificaciones de sostenibilidad
- Experimentación en nuevos procesos y productos

PROMOCIÓN, COMERCIALIZACIÓN, CONTROL Y CERTIFICACIÓN

- Ejecución del Convenio entre el Departamento de Desarrollo Rural e INTIA para el fomento de las producciones de calidad agroalimentaria diferenciada de Navarra, su defensa, certificación y promoción.
- Evaluación continua Reyno Gourmet
- Trabajo con Nuevo Desarrollo de canales cortos
- Trabajo con Nuevo Desarrollo ecológico
- Conexión demandas industria

INFRAESTRUCTURAS DE RIEGO

- Ejecución del Convenio entre el Departamento de Desarrollo Rural e INTIA para los servicios de asesoramiento al regante, oferta agroindustrial y desarrollo del plan de regadíos de Navarra
- Estudio de viabilidad 2º fase
- Estudios de viabilidad económica de nuevos regadíos

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

- Mejora de la web corporativa
- Comunicación de nuevos servicios y proyectos puestos en marcha
- Mejora de la colaboración con la UPNA consecuencia del acuerdo firmado entre ambas instituciones

- Desarrollo de equipos de trabajo con otras empresas públicas del mismo Departamento (GAN, NILSA, NASUVINSA)
- Consolidación de la participación de INTIA en el Clúster Agroalimentario de Navarra
- Revisión del catálogo de servicios de INTIA atendiendo a la condición de Ente Instrumental del Gobierno de Navarra y los resultados de las encuestas de clientes.
- Se abordarán los objetivos operativos previstos para cada uno de los servicios que presta la sociedad, tanto al Gobierno de Navarra como al sector.
- Se seguirá trabajando por la consolidación plena de la Sociedad, incrementando la visibilidad de la empresa y fidelizando a los clientes actuales.
- Se continuará realizando un esfuerzo especial para equilibrar las cuentas de la empresa, teniendo en cualquier caso presentes las limitaciones impuestas por la condición de ente instrumental de la Sociedad.

B) INVERSIONES:

La Sociedad prevé realizar inversiones durante 2017 por valor de 250.000 euros. 120.000 se destinarán a la adquisición de vehículos, 80.000 a maquinaria y a equipamiento y aplicaciones informáticas, y 50.000 euros se destinarán a otras instalaciones.

C) FINANCIACIÓN:

La financiación de las inversiones está previsto realizarla con los fondos propios.

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:

- En el año 2017 se prevé, un incremento de las subvenciones e ingresos procedentes del Gobierno de Navarra hasta alcanzar la cifra global de 5.960.862.
- Los ingresos por servicios a terceros se espera que se recuperen, una vez recuperado el ritmo de las obras de la Zona Regable del Canal de Navarra hasta alcanzar en 2017, 3.836.796.
- También se espera incrementar ligeramente la cifra de subvenciones y patrocinios no dependientes del Gobierno de Navarra, fundamentalmente proyectos con financiación europea, hasta acercarse a los 750.000 euros.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

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

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

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

  - Medidas de publicidad, educación y fomento del consumo de productos locales y de temporada a nivel de consumidor final
  - Promoción de los sistemas de producción integrados y sostenibles, incluida la agricultura ecológica.
  - Fomento de la comercialización de productos a través de canales locales/regionales de venta y venta directa al consumidor
  - Fomento de la certificación de la sostenibilidad de las explotaciones y de sus productos
  - Fomento del desarrollo de auditorías y planes de mejora de la eficiencia energética en explotaciones y apoyo a las inversiones que se deriven de las mismas
  - Fomento de la autonomía alimentaria de las explotaciones ganaderas a través de la gestión y aprovechamiento en común de alimentos para el ganado, CUMAs, compras de proximidad
  - Plan de racionalización de uso de fertilizantes sintéticos. Mejora de prácticas de fertilización nitrogenada.
  - Desarrollo de indicadores de sostenibilidad
  - Herramientas para cuantificar emisiones GEI
  - Difusión del conocimiento generado por INTIA en materia de cambio climático y eficiencia energética

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

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

a) Objetivos:

Los objetivos a corto plazo van a estar ligados a la puesta en funcionamiento de la nueva organización de la empresa, la puesta en marcha de los "Nuevos desarrollos" directamente vinculados a los objetivos estratégicos de acción del gobierno, búsqueda de nuevos proyectos europeos que aporten conocimiento y financiación, todo ello unido a la búsqueda del equilibrio presupuestario. Uno de los grandes retos a los que debe enfrentarse la sociedad es cómo seguir ofreciendo el mismo volumen y calidad de servicios, tanto en asesoramiento como en experimentación, con las mermas de personal habidas y esperadas en el futuro y las dificultades de contratación, tanto legales como presupuestarias.

b) Acciones:

ENTE INSTRUMENTAL

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

MEJORA DEL CONOCIMIENTO DEL SECTOR

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

MEJORAS EN EL ASESORAMIENTO: INTIA ENTIDAD DE ASESORAMIENTO

- Mejora en la eficiencia del asesoramiento con **nuevas aplicaciones**
- **Puesta en marcha del proyecto PLAID y presentación de Agrolink** enfocados a la mejora del asesoramiento.
- **Organización de encuentro GENVCE** para la red de variedades de cultivos extensivos nacional

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

- Puesta en marcha del "**Nuevo desarrollo" para Instalación de jóvenes**
- **Transferencia de conocimiento** en creación de empresas agrarias

MEJORA DE LA SOSTENIBILIDAD

- **Consolidación del "nuevo desarrollo" Agricultura y ganadería ecológica**. Captación de socios de producción ecológica
- **Seguimiento de los nuevos proyectos presentados:** Remix, Innoweed, MW Price, Agrosoil, Agrogestor y el integrado con el GN sobre cambio climático ligados a la mejora de la sostenibilidad de las prácticas agrarias.

I+D+I

- **Ejecución del Convenio** firmado con el DRMAyAL para la I+D+I
- Sinergias urbano-rurales. Desarrollo de proyecto conjunto con **NILSA sobre modelos de compostaje en medio rural**. Presentación de **proyecto de compostaje Interreg Arco Atlántico.**
- **Continuación con los proyectos en marcha**: Pirinnovi, Pyreneos, Fertinowa,Smart Rural, Smart Akis,Recap, Agrointegra,Life Regen Farming, Regadiox y FLINT en proyectos con financiación europea así como nueve proyectos nacionales.

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

- Unidad de asesoramiento especializada en **agricultura ecológica**
- Asesoramiento en **nuevas oportunidades y nichos de producción**
- Desarrollo de **nuevas certificaciones de sostenibilidad**. **Propuesta de proyecto para huella ambiental en aceite.**

PROMOCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN

- **Ejecución del convenio** para el fomento de las producciones de calidad
- **Evaluación continua Reyno Gourmet**
- Consolidación de **Nuevo Desarrollo de canales cortos**
- Consolidación de certificación **Global Gap**
- Liderazgo europeo en proyecto **SME Organics**
-

INFRAESTRUCTURAS DE RIEGO

- Continuación con proyectos y **obras de las ampliaciones de la primera fase.**
- **Gestión de proyectos de instalación de riego en parcela en la ampliación de la primera fase.**
- Finalización del **Estudio de viabilidad 2º fase**

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

- Adaptación de **la web corporativa**
- **Desarrollo del convenio con UPNA** firmado en 2016
- **Consolidación del Cluster** agroalimentario.

MEJORA DE LA EFICIENCIA INTERNA

- Mejora de la eficiencia interna. Análisis de **eficiencia y revisión de los servicios** ofrecidos considerando:

  - El ratio coste beneficio sin imputación de subvenciones
  - Valoración por parte del sector. Fidelización
  - Generación de conocimiento
  - Encaje con objetivos estratégicos de la empresa

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

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**2.436.184**	**2.384.424**	**2.345.294**
	I. Inmovilizado intangible.	**65.422**	**38.470**	**8.278**
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	65.422	38.470	8.278
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**2.110.422**	**2.138.021**	**2.184.072**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	1.489.203	1.431.755	1.374.307
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	621.219	706.266	809.765
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.	**230.289**	**177.882**	**122.893**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	43.668	43.668	43.668
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	185.010	132.603	77.614
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	1.611	1.611	1.611
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**14.524.148**	**11.453.691**	**13.750.287**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**177.402**	**177.402**	**177.402**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	45.271	45.271	45.271
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.	132.131	132.131	132.131
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**9.863.804**	**7.742.213**	**8.427.878**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	5.053.775	4.691.841	5.167.843
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	252.709		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	4.522.258	3.036.709	3.246.372
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	24.486	13.663	13.663
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	10.576		
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**1.462.941**	**1.462.056**	**1.458.702**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	962.056	962.056	958.702
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.	500.885	500.000	500.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**7.143**	**7.143**	**7.143**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**3.012.858**	**2.064.877**	**3.679.162**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	3.012.858	2.064.877	3.679.162
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**16.960.332**	**13.838.115**	**16.095.581**

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

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**1.517.404**	**1.003.929**	**592.849**
	A.1) Fondos propios.	**541.990**	**111.419**	**-231.989**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**60.200**	**60.200**	**60.200**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**5.001.614**	**5.001.614**	**5.001.614**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-1.878.554**	**-4.519.824**	**-4.950.395**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-2.641.270**	**-430.571**	**-343.408**
(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.**	**975.414**	**892.510**	**824.838**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**6.979.420**	**6.666.371**	**10.184.256**
	I. Provisiones a largo plazo	**269.461**	**134.731**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	269.461	134.731	
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**176.122**	**121.088**	**63.267**
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.	176.122	121.088	63.267
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.**	**379.328**	**347.087**	**320.770**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**6.154.509**	**6.063.465**	**9.800.219**
	C) PASIVO CORRIENTE	**8.463.508**	**6.167.815**	**5.318.476**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**358.056**	**134.731**	**134.731**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	358.056	134.731	134.731
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**4.014.392**	**2.494.771**	**1.544.231**
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, 5535, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560	5. Otros pasivos financieros.	4.014.392	2.494.771	1.544.231
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**3.178.313**	**2.942.021**	**2.858.607**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	2.557.550	2.434.909	2.351.495
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	184.533	120.000	120.000
41	3. Acreedores varios.	15.784	17.369	17.369
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	26.293		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	394.153	369.743	369.743
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**912.747**	**596.292**	**780.907**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**16.960.332**	**13.838.115**	**16.095.581**

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**5.578.286**	**5.835.785**	**5.999.191**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	324.969	**300.000**	**300.000**
705	b) Prestaciones de servicios	5.253.317	**5.535.785**	**5.699.191**
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**-2.151**		
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**-508.092**	**-449.900**	**-419.900**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-125.946	-145.150	-145.150
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-153.581	-143.250	-143.250
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-228.565	-161.500	-131.500
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**5.811.853**	**5.489.206**	**5.539.206**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	32.500	32.400	32.400
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	5.779.353	5.456.806	5.506.806
	6. Gastos de personal.	**-9.770.277**	**-9.012.050**	**-9.093.687**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-7.739.855	-6.919.213	-6.947.222
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-2.030.422	-2.092.837	-2.146.465
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-2.314.774**	**-1.970.946**	**-2.024.055**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-2.287.651	-1.958.085	-2.011.194
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-17.177	-12.861	-12.861
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-9.946		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-213.030**	**-236.854**	**-234.141**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-38.269	-34.452	-30.192
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-174.761	-202.402	-203.949
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**130.648**	**115.145**	**93.989**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**192.840**		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-1.359.768**	**7.000**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	-1.359.768	7.000	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-2.454.465**	**-222.614**	**-139.397**
	12. Ingresos financieros.	**10.631**	**12.273**	**9.773**
	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.	10.631	12.273	9.773
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	10.631	12.273	9.773
	13. Gastos financieros.	**-197.436**	**-220.230**	**-213.784**
(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.	-197.436	-220.230	-213.784
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-186.805**	**-207.957**	**-204.011**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-2.641.270**	**-430.571**	**-343.408**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-2.641.270**	**-430.571**	**-343.408**

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-2.641.270**	**-430.571**	**-343.408**
2. Ajustes del resultado.	**1.897.381**	**322.666**	**344.163**
a) Amortización del inmovilizado (+).	213.029	236.854	234.141
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	9.656		
c) Variación de provisiones (+/-).	-192.840		
d) Imputación de subvenciones (-)	-130.648	-115.145	-93.989
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-15.029	-7.000	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-10.631	-12.273	-9.773
h) Gastos financieros (+).	197.436	220.230	213.784
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	1.826.408		
3. Cambios en el capital corriente.	**1.961.257**	**1.477.800**	**3.152.290**
a) Existencias (+/-).	-977		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	463.888	2.121.590	-685.665
c) Otros activos corrientes (+/-).	7.059		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-1.449.071	-236.288	-83.414
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	2.940.358	-316.458	184.615
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).		-91.044	3.736.754
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-655.800**	**-566.014**	**-338.742**
a) Pagos de intereses (-).	-199.757	-220.230	-213.784
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	13.058	12.273	9.773
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	13.369		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	-482.470	-358.057	-134.731
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**561.568**	**803.881**	**2.814.303**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-934.046**	**-237.500**	**-250.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-128	-7.500	
c) Inmovilizado material.	-434.996	-230.000	-250.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-498.922		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**99.473**	**60.292**	**58.343**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	15.029	7.000	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	84.444	53.292	58.343
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-834.573**	**-177.208**	**-191.657**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**2.660.194**	**-1.574.655**	**-1.008.361**
a) Emisión	**4.010.691**	**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 (+).	4.010.691		
b) Devolución y amortización de	**-1.350.497**	**-1.574.655**	**-1.008.361**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).	-1.350.497	-1.574.655	-1.008.361
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**2.660.194**	**-1.574.655**	**-1.008.361**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**2.387.189**	**-947.982**	**1.614.285**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	625.669	3.012.858	2.064.877
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	3.012.858	2.064.877	3.679.162

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-2.641.270**	**-430.571**	**-343.408**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-130.648**	**-115.145**	**-93.989**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**32.662**	**28.786**	**23.497**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-97.986**	**-86.359**	**-70.492**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-2.739.256**	**-516.930**	**-413.900**

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.U.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

Gestión de actividades en base a diferentes Encargos de gestión del Gobierno de Navarra en virtud del carácter de ente instrumental de la Sociedad de acuerdo a las previsiones planteadas en el plan a medio y largo plazo del periodo 2016-2019 y de acuerdo a la ratificación para 2017 con magnitudes análogas al año 2016.

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

Participación en proyectos europeos en virtud de las propuestas concedidas en la actualidad en la Sociedad dentro de los programas Life y Poctefa con presentación de nuevas candidaturas para 2017 y siguientes.

B) INVERSIONES:

Las inversiones en inmovilizado que se presupuestan para 2017 corresponden por un lado a reposiciones: de equipos informáticos (11 equipos por valor de 15.240 €) y de 5 vehículos en la flota de la empresa por valor de 80.000 €, y por otro lado a nuevas adquisiciones necesarias para llevar a cabo la ejecución de encargos en materia de conservación (tractor 20.000 €) y de gestión de calidad ambiental (equipos inspección y otros varios 20.000€)

C) FINANCIACIÓN:

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

D) PLAN DE INGRESOS:

La Sociedad sigue trabajando en la búsqueda de nuevas líneas de financiación, así como en dar continuidad a la participación de proyectos de cooperación interregional en los diversos programas que pudieran estar en vigor y en licitaciones europeas. Así mismo, tras la participación de la empresa en una propuesta de H2020, por primera vez sin haber sido seleccionado en 2015 por el gran incremento de competencia y el tamaño de las entidades de investigación participantes, se ha decidido centrar los esfuerzos en naturaleza y medioambiente con un gran resultado.

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

Dando continuidad a la citada convocatoria, la sociedad tiene previsto presentar 3 proyectos a la convocatoria LIFE 2016:

1. Mejora del estado de conservación del cangrejo de rio autóctono. Socios: CSIC
2. Reforzamiento poblacional Águila de Bonelli. Socios: GREFA, LPO, varias CC.AA
3. Cambio climático. Estrategias y resiliencia cambio climático en Navarra.

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

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

1. Prioridad de Inversión 5b: Fomento de la inversión para hacer frente a **riesgos** específicos, garantizando una resiliencia frente a las catástrofes y desarrollando sistemas.
2. Prioridad de Inversión 6c: Conservación, protección, fomento y desarrollo del **patrimonio natural** y cultural.
3. Prioridad de Inversión 6d: Protección y restablecimiento de **la biodiversidad** del suelo y el fomento de los servicios de los ecosistemas, inclusive a través de Natura 2000 y de infraestructuras ecológicas.

En estas convocatorias se han aprobado 6 propuestas en las que participa la Sociedad: LINDUS2 (Observatorio aves migratorias), ECOGYP (necrófagas Pirineo), GREEN (red de espacios naturales protegidos), HABIOS (aves pirenaicas), H2o GUREA (restauración fluvial) e iForWood (gestión de biomasa en el Pirineo) que tendrá su efecto en el periodo 2016-2019.

La convocatoria Programa INTERREG V-B SUDOE también incorpora entre sus ejes prioritarios fortalezas de la empresa, pero en esta ocasión la propuesta de GAN-NIK no ha sido aprobada, si bien figura la sociedad como asociado en un proyecto SOS PARDERAS sobre pastos de montaña.

OTROS INGRESOS

Para 2017 se prevé un mantenimiento de los ingresos vinculados al sector privado en materia de vertidos, atmósfera y actividades clasificadas. A estos, se podría añadir un posible incremento asociado a trabajos de caracterización de residuos, y que estaría vinculado a la ampliación prevista en la acreditación medioambiental de la empresa al ámbito de los residuos.

Se prevé dar continuidad a los proyectos público-privados en materia ambiental, como lo ha sido el trabajo de Biodiversidad con BSH electrodomésticos o las propuestas en materia de residuos y SIG automoción.

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

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

Se mantiene el ingreso por aprovechamiento agrícola en la finca de Etxauri.

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

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

Está previsto establecer contratos con otras Sociedades Públicas (Nilsa, Intia, Nasuvinsa) para realizar determinados servicios.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

La actividad de la Sociedad como ente instrumental del Gobierno de Navarra y adscrita al Departamento de Desarrollo Rural, Medio Ambiente y Administración Local vendrá canalizada en los siguientes puntos encuadrados dentro de su objeto social:

- 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.
- La conservación, mantenimiento, señalización y mejora de espacios naturales protegidos (Reservas, Enclaves, Áreas Naturales Recreativas, Monumentos Naturales, Parques Naturales, Paisajes Protegidos, Áreas de Protección de la Fauna Silvestre, etc.).
- La planificación y gestión en Red Natura 2000
- El mantenimiento, conservación y mejora de caminos públicos, cañadas e itinerarios de interés.
- La creación, dotación y mantenimiento de infraestructuras básicas relacionadas con el medio natural.
- La investigación y el desarrollo tecnológico, la promoción y participación en proyectos de investigación y desarrollo, bien por cuenta de la propia sociedad o en colaboración con otras instituciones y entidades de carácter público o privado, nacionales o extranjeras así como la formación y divulgación en relación con el medioambiente, la conservación de la naturaleza, los residuos, la energía y los procesos limpios o menos contaminantes.
- La realización de trabajos, proyectos y estudios relacionados con la planificación, protección, desarrollo y gestión del patrimonio forestal.
- La plantación, producción, desarrollo, cultivo y comercialización de semillas, plantas y madera.
- La gestión, mantenimiento y jardinería de espacios verdes, zonas verdes, zonas de esparcimiento, áreas de descanso, áreas recreativas y análogas, tanto urbanas como periurbanas o situadas en el medio rural.
- La redacción y ejecución de proyectos de restauración y limpieza de áreas y suelos degradados, escombreras, vertederos, así como el mantenimiento y mejora de los espacios restaurados y la puesta en producción de tierras marginales.
- El mantenimiento, conservación y mejora de los parques fluviales y zonas de apoyo.
- El mantenimiento, conservación y mejora de los centros de interpretación de la naturaleza, aulas ambientales, y edificaciones e instalaciones vinculadas a espacios naturales.

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

a) Objetivos:

- Redacción y ejecución de Proyectos de Restauración del Medio Natural.
- Gestión Técnica de programas de mejoras relacionadas con la conservación de la naturaleza.
- Ejecución de proyectos, áreas recreativas y mantenimiento de zonas ajardinadas de obras de carreteras y otros.
- Gestión en Programas de investigación y sanidad forestal.
- Recuperación de escombreras y vertederos incontrolados.
- Señalización de espacios.
- Adecuación medio-ambiental en procesos de concentración parcelaria y otros.
- Gestión del Centro de Interpretación de la Naturaleza en Bértiz.
- Asistencia Técnica en desarrollo de actuaciones en relación a la Biodiversidad.
- Asistencia técnica al organismo pagador del FEADER.
- Participación en Proyectos de Cooperación Interregional.
- Apoyo técnico en Parques Naturales (Urbasa y Bértiz).
- Asistencia Técnica en Caza y Pesca.

- Asistencia Técnica en Proyectos de Restauración Ambiental en ríos.
- Apoyo Técnico en la gestión del Centro de Recuperación de la Fauna Salvaje en Ilundain.
- 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.
- Mantener e incrementar la promoción y participación de programas y proyectos de I+D+I en el ámbito medioambiental.
- Mejorar los servicios de control ambiental en los sectores de residuos, hidrología, vertidos y atmósfera en 2017.

b) Acciones:

Las previstas en los Encargos que se generen en el año 2017, de acuerdo a los objetivos programados y en participación de diferentes proyectos europeos, todo ello en base a las líneas de gestión para el citado año y en virtud de las cifras globales adelantadas por los Departamentos del Gobierno de Navarra en sus encomiendas, de acuerdo a los objetivos para 2017.

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.U.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**1.932.348**	**1.805.727**	**1.762.231**
	I. Inmovilizado intangible.	**28.548**	**26.856**	**20.031**
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	28.548	26.856	20.031
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**1.903.680**	**1.778.751**	**1.742.080**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	1.499.091	1.460.376	1.421.661
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	404.589	318.375	320.419
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**120**	**120**	**120**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	120	120	120
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**6.410.769**	**5.572.113**	**5.624.792**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**2.722.347**	**2.745.347**	**2.829.347**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	2.722.347	2.745.347	2.829.347
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.	**3.668.337**	**2.825.516**	**2.789.195**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	3.324.738	2.441.917	2.405.596
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	29.942	69.942	69.942
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	81	81	81
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	313.576	313.576	313.576
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**0**	**0**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**20.085**	**1.250**	**6.250**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	20.085	1.250	6.250
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**8.343.117**	**7.377.840**	**7.387.023**

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.U.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**5.147.489**	**5.149.126**	**5.150.718**
	A.1) Fondos propios.	**5.041.653**	**5.043.290**	**5.044.882**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**1.859.531**	**1.859.531**	**1.859.531**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**5.406.267**	**3.182.122**	**3.183.759**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**550.000**		
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-2.774.145**	**1.637**	**1.592**
(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.**	**105.836**	**105.836**	**105.836**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**143.328**	**78.919**	**14.511**
	I. Provisiones a largo plazo	**119.145**	**59.572**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	119.145	59.572	
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**24.183**	**19.347**	**14.511**
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.	24.183	19.347	14.511
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	**3.052.300**	**2.149.795**	**2.221.794**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**62.848**	**59.573**	**59.572**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	62.848	59.573	59.572
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**207.687**	**57.687**	**57.687**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560	5. Otros pasivos financieros.	207.687	57.687	57.687
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**2.374.060**	**1.724.830**	**1.896.830**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	1.607.896	1.307.896	1.507.896
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	154.185	84.185	84.185
41	3. Acreedores varios.	946	946	946
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	9.230		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	217.819	117.819	117.819
438	7. Anticipos de clientes.	383.984	213.984	185.984
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**407.705**	**307.705**	**207.705**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**8.343.117**	**7.377.840**	**7.387.023**

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.U.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**5.343.449**	**5.726.848**	**5.727.892**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	10.583	**16.635**	**9.000**
705	b) Prestaciones de servicios	5.332.866	**5.710.213**	**5.718.892**
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**-513.472**	**23.000**	**84.000**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**-2.983.288**	**-2.448.422**	**-2.699.976**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-366		
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-2.982.922	-2.448.422	-2.699.976
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**1.541.198**	**1.003.970**	**1.402.629**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	1.541.198	1.003.970	1.402.629
	6. Gastos de personal.	**-4.377.959**	**-3.757.342**	**-3.969.806**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-3.434.808	-2.866.584	-3.039.600
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-836.737	-890.758	-930.206
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.	-106.414		
	7. Otros gastos de explotación.	**-367.125**	**-353.411**	**-361.411**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-354.824	-341.311	-349.311
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-12.301	-12.100	-12.100
(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.	**-202.854**	**-191.216**	**-178.736**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-12.201	-12.879	-12.065
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-190.653	-178.337	-166.671
(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.	**-1.225.298**	**1.210**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	8.104		
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	-1.233.402	1.210	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-2.785.349**	**4.637**	**4.592**
	12. Ingresos financieros.	**12.189**	**250**	**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.	12.189	250	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.	12.189	250	
	13. Gastos financieros.	**-985**	**-3.250**	**-3.000**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-985	-3.250	-3.000
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**11.204**	**-3.000**	**-3.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-2.774.145**	**1.637**	**1.592**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-2.774.145**	**1.637**	**1.592**

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.U.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-2.774.145**	**1.637**	**1.592**
2. Ajustes del resultado.	**1.937.280**	**131.368**	**122.163**
a) Amortización del inmovilizado (+).	202.855	191.216	178.736
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	564.935		
c) Variación de provisiones (+/-).	169.259	-62.848	-59.573
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	997.131	0	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-985	-250	
h) Gastos financieros (+).	12.189	3.250	3.000
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	-8.104		
3. Cambios en el capital corriente.	**341.006**	**-84.245**	**19.485**
a) Existencias (+/-).	-51.460	-23.000	-84.000
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-373.514	842.821	36.321
c) Otros activos corrientes (+/-).	321		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	847.664	-804.066	167.164
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-82.005	-100.000	-100.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-481.899**	**-3.000**	**-3.000**
a) Pagos de intereses (-).	-12.189	-3.250	-3.000
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	985	250	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	-470.695		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-977.758**	**45.760**	**140.240**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-224.930**	**-64.595**	**-135.240**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-19.591	-11.187	-5.240
c) Inmovilizado material.	-205.339	-53.408	-130.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**537.763**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	537.763		
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**312.833**	**-64.595**	**-135.240**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**550.000**	**0**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	550.000		
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.	**-166.236**	**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	**-166.236**	**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 (-).	-166.236		
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)	**383.764**	**0**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-281.161**	**-18.835**	**5.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	301.246	20.085	1.250
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	20.085	1.250	6.250

GESTIÓN AMBIENTAL DE NAVARRA, S.A.U.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-2.774.145**	**1.637**	**1.592**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-2.774.145**	**1.637**	**1.592**

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.U.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El programa de actuación del Plan Director de Saneamiento de los Ríos de Navarra, gestionado por Nilsa, se presentará a su aprobación por el Consejo de Administración de NILSA al final del presente ejercicio.

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

B) INVERSIONES:

	Cooperación	Gestión Directa	Común	Total
Ejecución de obras	2.949	791		**3.740**
Actuaciones Fondo de Reposición	1.531	2.025		**3.556**
Operación y Mantenimiento	8.211	5.821		**14.032**
Dotación Fondo de Reposición			4.470	**4.470**
Plan control vertidos industriales	135	479		**614**
Estructuras de gestión	1.634	2.182		**3.816**
Gastos financieros			15	**15**
Canon de control de vertido			1.300	**1.300**
Total	**14.460**	**11.298**	**5.785**	**31.543**

C) FINANCIACIÓN:

	Cooperación	Gestión Directa	Común	Total
Canon de saneamiento			28.775	**28.775**
Aplicación Fondo de Reparaciones	1.531	2.025		**3.556**
Total	**1.531**	**2.025**	**28.775**	**32.331**

Superávit del Plan 2017	**788**

NOTAS EXPLICATIVAS:

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

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

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

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

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

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

Las previsiones actuales del Plan Director fueron aprobadas por el Consejo de Administración de la Sociedad en su sesión de 8 de enero de 2015 y conocidas por el Gobierno de Navarra en su sesión de once de junio de 2015, y se enmarcan en la revisión de los Planes de Demarcación de las Confederaciones Hidrográficas del Ebro y del Cantábrico Oriental para el periodo temporal comprendido entre 2015 y 2021.

En este escenario de planificación, la financiación de las actuaciones del Plan Director, desde un punto de vista económico, se resuelve íntegramente con cargo a la recaudación del Canon de Saneamiento y a la aplicación del Fondo de Reposición y Reparaciones Extraordinarias.

Sin embargo, con objeto de cubrir las necesidades de tesorería que se generan para poder cumplir con el calendario de actuaciones previstas, se requiere que la Sociedad, como entidad gestora del Plan, mantenga durante los próximos dos años un determinado nivel de endeudamiento.

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, mejor 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 2017.

b) Acciones:

Promoción de diez nuevos proyectos de depuración y culminación de tres actuaciones iniciadas en 2016. Nueve obras se realizan en régimen de cooperación por NILSA. Estas son la depuración de aguas residuales de Urdax núcleo (barrio Hiribere y barrio Leorlas), Meoz, Salinas de Oro, Torres del Río, Ziordia, Cursos Bajos del Urederra, la ampliación del afino de la EDAR de Cintruénigo, la segunda fase de la mejora del sistema de evacuación del Tanque de Tormenta de Tudela y la culminación de los emisarios de Bajo Arga. Las obras en gestión directa son la finalización de la depuración de aguas residuales de Anotz y la segunda anualidad de la depuración de aguas residuales de Monreal, ambas en el ámbito de la Mancomunidad Comarca Pamplona, el emisario y depuración de aguas residuales en Burutain y el bombeo del Paseo Lagrana en Puente la reina, esta última a realizar por la Mancomunidad de Valdizarbe.

PROYECTO A PROMOVER	**IMPORTE MILES €**
URDAX (NUCLEO, Bº HIRIBERE, Bº LEORLA	695
MEOZ	196
SALINAS DE ORO	351
CINTRUENIGO Ampliación afino	459
TORRES DEL RIO I	80
ZIORDIA I	300
CURSOS BAJOS UREDERRA I	80
TANQUE TORMENTA TUDELA II	422
EMISARIO BAJO ARGA II	366
ANOTZ II GD	11
MONREAL II GD	600
BURUTAIN GD	100
PUENTE LA REINA GD	80
TOTAL	**3.740**

- Operación y mantenimiento de más de cien instalaciones de tratamiento de aguas residuales y de más de cuatrocientas microestaciones de depuración.
- Control de los vertidos industriales autorizados en las instalaciones de depuración públicas.

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

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

La estimación de recaudación del Canon de Saneamiento se ha realizado teniendo en cuenta los resultados del ejercicio 2015, la previsión para 2016, así como las tendencias que se vienen observando durante este ejercicio.

La liquidación del ejercicio 2015 dio un resultado de 50,1 millones de m3 equivalentes. La previsión para 2016 se fijó en 49,5 millones de m3. Para 2017 se plantea una recaudación equivalente de 48,2 millones de m3.

- Gerencia del Consorcio para el tratamiento de los residuos urbanos de Navarra. En el primer trimestre de 2016 se aprobó por parte del Consejo de Dirección del Consorcio la propuesta de NILSA de aumento de la dedicación de recursos a las funciones de Gerencia del Consorcio justificado por el mayor alcance de las labores a realizar.

- Plan Director del Ciclo integral del Agua en Navarra. Durante 2016 se han iniciado los trabajos de elaboración del citado Plan que tendrá continuidad en el ejercicio 2017. A tal fin, el Departamento de Desarrollo Rural, Agricultura y Administración Local formalizará el correspondiente Encargo a NILSA durante el cuarto trimestre de 2016. La financiación de los costes de elaboración del Plan se resuelve a partes iguales entre los recursos del Plan Director de Saneamiento de los Ríos de Navarra y la aportación del Gobierno.

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.U.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**24.855.498**	**22.318.997**	**24.180.811**
	I. Inmovilizado intangible.	**147.494**	**201.157**	**188.445**
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	140.267	195.487	184.581
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible	7.227	5.671	3.864
	II. Inmovilizado material	**1.026.500**	**1.042.516**	**1.039.111**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	922.870	869.471	813.296
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	103.630	173.046	225.815
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**23.681.504**	**21.075.323**	**22.953.255**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	23.649.969	21.043.788	22.921.720
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	31.535	31.535	31.535
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**6.411.395**	**8.066.031**	**8.718.119**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**1.826.227**	**1.524.854**	**3.112.069**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	11.787		
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	1.814.440	1.524.854	3.112.069
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.	**3.978.179**	**4.708.281**	**4.770.960**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	461.584	929.595	829.661
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	73.515		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	3.387.436	3.533.738	3.691.785
460, 544	4. Personal.	1.119		
4.709	5. Activos por impuesto corriente	2.260	88	
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	52.265	244.861	249.514
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**32.769**	**13.374**	**13.374**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	32.769	13.374	13.374
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**15.135**		
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**559.085**	**1.819.521**	**821.716**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	2.940	2.217	2.217
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	556.145	1.817.304	819.499
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**31.266.893**	**30.385.027**	**32.898.930**

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.U.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
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.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**435**	**435**	**435**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**			
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**26.187.935**	**25.217.925**	**25.757.996**
	I. Provisiones a largo plazo	**23.638.617**	**23.662.207**	**24.336.034**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	53.591	26.795	
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	23.585.026	23.635.412	24.336.034
	II. Deudas a largo plazo.	**66.459**	**69.306**	**422.153**
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.	66.459	69.306	422.153
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**2.080.000**	**1.000.000**	
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**	**402.859**	**486.411**	**999.809**
	C) PASIVO CORRIENTE	**4.177.023**	**4.265.168**	**6.239.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**28.266**	**26.796**	**26.796**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	28.266	26.796	26.796
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**49.554**	**38.088**	**38.088**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	10		
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.	49.544	38.088	38.088
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.**	**521.140**	**500.000**	**1.000.000**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**3.578.063**	**3.700.284**	**5.174.116**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	466.810	605.590	887.528
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	17.931	4.246	
41	3. Acreedores varios.	1.360.495	1.741.346	1.863.668
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	216.882	235.660	235.660
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	77.689	75.000	75.000
438	7. Anticipos de clientes.	1.438.256	1.038.443	2.112.261
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**31.266.893**	**30.385.028**	**32.898.931**

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.U.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**12.037.650**	**15.214.724**	**15.559.170**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	2.198.021	4.426.620	**3.950.767**
705	b) Prestaciones de servicios	9.839.629	10.788.104	**11.608.403**
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**203.706**	**-301.372**	**1.587.215**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**-9.596.851**	**-12.278.652**	**-14.110.985**
(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.	-9.596.851	-12.278.652	-14.110.985
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**212.279**	**307.112**	**182.760**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	206.053	300.058	182.760
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	6.226	7.054	
	6. Gastos de personal.	**-2.407.785**	**-2.233.941**	**-2.369.661**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.973.885	-1.769.246	-1.848.839
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-433.900	-464.695	-520.822
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-445.594**	**-557.679**	**-634.182**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-444.111	-552.879	-629.382
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-1.483	-4.800	-4.800
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-175.320**	**-172.997**	**-214.318**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-62.895	-67.733	-88.712
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-112.425	-105.264	-125.605
(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.	**171.915**	**22.805**	**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	171.915	22.805	
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**0**	**0**	**0**
	12. Ingresos financieros.	**-44.834**	**-18.500**	**-15.000**
	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.	-44.834	-18.500	-15.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.		-18.500	-15.000
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	-44.834		
	13. Gastos financieros.	**44.834**	**18.500**	**15.000**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.		18.500	15.000
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	44.834		
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**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**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
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.	**173.006**	**172.997**	**214.318**
a) Amortización del inmovilizado (+).	175.320	172.997	214.318
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-2.314	0	0
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.	**7.132.436**	**2.410.115**	**-513.923**
a) Existencias (+/-).	-203.706	301.372	-1.587.215
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	184.673	-730.102	-62.679
c) Otros activos corrientes (+/-).	12.377	34.529	0
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	696.037	88.145	1.473.832
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	0		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	6.443.055	2.716.170	-337.861
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)	**7.305.442**	**2.583.113**	**-299.605**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-113.253**	**-242.677**	**-198.200**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-72.953	-121.397	-76.000
c) Inmovilizado material.	-40.300	-121.280	-122.200
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**2.314**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	2.314	0	0
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-110.939**	**-242.677**	**-198.200**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-7.411.869**	**-1.080.000**	**-500.000**
a) Emisión	**2.600.000**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).	2.600.000		
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-10.011.869**	**-1.080.000**	**-500.000**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-10.011.869		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).		-1.080.000	-500.000
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-7.411.869**	**-1.080.000**	**-500.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-217.366**	**1.260.436**	**-997.805**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	776.451	559.085	1.819.521
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	559.085	1.819.521	821.716

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.U.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**0**	**0**	**0**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**0**	**0**	**0**

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

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

2017 será un año que vendrá marcado por un aspecto fundamental, que es la integración de la Orquesta Sinfónica de Navarra en la Fundación Baluarte, consolidando en un único cliente los dos clientes principales del edificio en volúmenes económicos. NICDO SL seguirá desarrollando un rol fundamental como proveedor de servicios de la Fundación Baluarte, que por primera vez en la historia se dota de una dirección diferenciada de la Empresa gestora del inmueble.

Para el resto de NICDO SL, las bases de funcionamiento desarrolladas en los años previos (Desde 2013 con la integración de NDO (Ski Larra-Belagua, Circuito de Navarra y Recinto Ferial de Navarra) y en Julio de 2014 de parte de INAAC (Navarra Film Commission, Filmoteca de Navarra y coorganización de Festival Internacional Punto de Vista) son las mismas, si bien se profundizará adicionalmente en los aspectos de centralización de servicios (Administración, Prevención de Riesgos, Compras, comercialización de espacios…) iniciado en 2015 a través de la continuidad de proyectos transversales (Mercados escolar y automoción), la progresiva verticalización de mercados (Corporativo, cultural, asociativo) y la presentación de proyectos europeos de cooperación transfronteriza.

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

BALUARTE (Gestión Directa)

- Búsqueda y consecución de nuevos acuerdos de apoyo privado y público para la Fundación Baluarte.
- Aumento de ingresos en línea MICE: Liderazgo en mesa MICE en promoción de destino para mercados corporativo y asociativo. Acción comercial Sur de Francia y Cataluña.
- Proyecto transversal mercado automoción con Navarra Film Commission, Circuito de Navarra, Ski Larra-Belagua y SODENA.
- Redacción y desarrollo del Proyecto Transfronterizo con Palais Beaumont de Pau.

PLANETARIO (Gestión Directa)

- Apertura de nuevo programa Escuela de Tecnología.
- Búsqueda de socios colaboradores públicos y privados para el Centro de Alfabetización en nuevas tecnologías.
- Proyecto transversal en mercado educativo conjunto con Ski Larra-Belagua, Orquesta Sinfónica y CNAI.
- Redacción y desarrollo de Proyecto Transfronterizo “Cielo Oscuro Pirenaico”.

RONCALIA (Gestión Directa)

- Desarrollo del plan comercial para público fuera de Campaña Escolar (Semana Blanca) y mercado corporativo.
- Ampliación de radio de alcance de Campaña Escolar a provincias limítrofes.
- Búsqueda de ingresos desestacionales a través de nuevas propuestas de actividad.
- Proyecto transversal en mercado educativo conjunto con Planetario, Orquesta Sinfónica y CNAI.
- Proyecto transversal mercado automoción con Navarra Film Commission, Circuito de Navarra, Baluarte y SODENA.
- Redacción y desarrollo de Proyecto Transfronterizo de dinamización turística de Valle del Roncal.

CINE (Gestión Directa)

- Mayor presencia en soportes físicos, agendas culturales y redes sociales de la Filmoteca de Navarra.
- Monetización incentivo vía Navarra Film Commission: Orquesta (Fundación Baluarte), espacios y eventos.
- Proyecto transversal mercado automoción con Baluarte, Circuito de Navarra, Ski Larra-Belagua y SODENA.

REFENA y CIRCUITO (Gestión externalizada)

- Apoyo mutuo de comercialización de espacios y servicios en acciones promocionales de destino y hacia clientes corporativos comunes.
- Acción coordinada institucional para financiación de grandes eventos (DTM2017).

SERVICIOS CENTRALES

- Potenciación de la transversalidad de la fuerza comercial con gama multi-producto de espacios y servicios hacia mercados convergentes (Escolar, corporativo…).
- Generación de ingresos a través de la facturación por servicios profesionales complementarios (Asesoramiento y/o gestión).

B) INVERSIONES:

Baluarte:

- Pequeñas inversiones en mantenimiento y mejoras puntuales del edificio, 30.000 euros.
- Pendiente de redacción de proyecto europeo transfronterizo AcadeMICE, con inversiones trianuales de 1.000.000 euros para mejoras en calidad, sostenibilidad y gestión ambiental.

Planetario:

- Pequeñas inversiones en mantenimiento y mejoras puntuales del edificio, 15.000 euros.
- Pendiente de redacción de proyecto europeo transfronterizo Cielo Oscuro, con inversiones trianuales de 600.000 euros para nuevo sistema de proyección digital y adaptación de cúpula.

Roncalia:

- Pequeñas inversiones en mantenimiento y mejoras puntuales del edificio, 15.000 euros.
- Pendiente de redacción de proyecto europeo transfronterizo de dinamización turística.

Circuito:

No previstas inversiones.

Refena:

No previstas inversiones.

C) FINANCIACIÓN:

NICDO requerirá de financiación del socio único (CPEN) para la devolución de principal e intereses del crédito utilizado para la financiación de la construcción del Circuito de Navarra, que asciende a 3,2 M€.

Las necesidades de cofinanciación de gastos y/o inversión aparejadas a proyectos de la Convocatoria de proyectos europeos 2014-2020 están por definir, pero previsiblemente afectarían a ejercicios 2018-2020, más que al 2017, en caso de ser aceptados.

D) PLAN DE INGRESOS:

El plan de ingresos prevé una cifra de negocios ordinarios de 8,29 MM€, respecto de una en 2016 de 6,5 MM€. El 27% de incremento es debido fundamentalmente al cambio a gestión directa de la Campaña de Ski, y a un incremento de la cifra en Baluarte.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

- Sostenibilidad económica EBITDA >0
- Dependencia de aportaciones de socio único únicamente para pago de crédito Circuito de Navarra (Intereses y principal).
- Evolución en porfolio único de ventas para todas las áreas funcionales integradas; desarrollo de venta cruzada en mercados comunes inter-áreas (Mercado escolar, mercado corporativo, ocio y entretenimiento individual, mercado automoción).
- Fuentes alternativas de financiación: Proyectos europeos, nuevas oportunidades de fundraising a través de Ley de Mecenazgo, ayudas a redes con centros similares.
- Maximización de impacto económico no consolidado en cuenta de resultados vía gasto de asistentes, profesionales y organizadores en las áreas de influencia de los diferentes centros.
- Influencia en aspectos normativos aplicables a diferentes disciplinas (Cultura, turismo, educación, nuevas tecnologías, producción audiovisual).

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

BALUARTE (Gestión Directa)

- Fundación Baluarte:
  - Desarrollo de vías adicionales de ingresos en Patrocinio Privado y Mecenazgo para la Fundación Baluarte.
  - Mantenimiento y expansión de los acuerdos de sponsorización desde la Fundación Baluarte.
  - Puesta en valor y diferenciación de la marca “Fundación Baluarte” vs. Baluarte Palacio Congresos y Auditorio.
  - Armonización de las dinámicas de comunicación de Auditorio, Temporadas Propias y Orquesta Sinfónica de Navarra.
  - Introducción y consolidación de mejoras en servicios a Abonados y Patronos.
  - Facilitación del acceso de jóvenes y otros colectivos a la programación de la Fundación Baluarte.
  - Extensión de programas por encima de Temporadas Principales habituales en nuevos espacios y formatos.
  - Continuidad en los proyectos de coorganización de programas propios de la Dirección General de Cultura (Festival Punto de Vista (2014), Festival de Teatro Clásico de Olite (2016)…).

- Baluarte – Otros Culturales:
  - Desarrollo de la promoción externa para la atracción de ciclos complementarios a los existentes que completen públicos objetivos y géneros ofertados.
  - Promoción interna de ciclos que no puedan ser abarcados vía promoción externa.
  - Apertura de nuevos espacios y fórmulas.

- Baluarte – MICE:
  - Extensión de las coberturas comerciales fuera de Pamplona (Madrid desde 2014) para acelerar la captación de negocio MICE, tanto en el mercado corporativo como en el asociativo nacional e internacional: Sur de Francia y Cataluña.
  - Internacionalización: Continuar con la presentación de candidaturas europeas y mundiales, siguiendo con el trabajo desarrollado desde ingreso en ICCA (Mayo 2013) y los trabajos de “market research” llevados a cabo.

  - Liderazgo en la resolución de factores limitantes en Pamplona /Navarra para la generación de negocio MICE (Transporte, promoción turística MICE, generación de producto diferenciado y eventos recurrentes…).
  - Apoyo y gestión proactiva en el desarrollo de la promoción externa de eventos con agentes locales.

- Baluarte – Gestión de Infraestructuras

  - Renovación y mejora en sistemas de calidad ISO-9001 e ISO-14001 y en Certificación BioSphere.
  - Cofinanciación de inversiones vía proyectos europeos de cooperación transfronteriza.

- Baluarte – Cánones de explotación

  - Apoyo y comercialización cruzada con el nuevo operador de restauración (7 enero de 2017), Singularis Soporte a mejoras en parking y posibles modificaciones de accesos por proyecto peatonalización del Ayuntamiento de Pamplona.

<u>PLANETARIO (Gestión Directa)</u>

- Aumento de la línea de ingresos por las siguientes vías:

  - Aumento de escolares en Escuela de Estrellas/Izar Eskola/School Of Stars
    - ✓ Diversificación idiomática.
    - ✓ Ampliación de acción comercial fuera de Navarra y venta cruzada con programas (Campaña Blanca, Link Up OSN, CNAI).
    - ✓ Mejora continua de los materiales pedagógicos.

  - Potenciación programa de divulgación científica
    - ✓ Promoción propia.
    - ✓ Colaboración con Asociaciones: Amigos de la Ciencia, Astronavarra…
    - ✓ Colaboración con instituciones privadas.

  - Campañas de atracción de público general a sesiones de proyección habituales a través de la mejora en sus contenidos: Desarrollo Planetec.

  - Integración de artes escénicas y usos alternativos de infraestructuras en programación.

  - Desarrollo y diversificación del Centro de Alfabetización en Nuevas Tecnologías en públicos objetivos (Padres, tercera edad), tecnologías (I3D, Arduino, drones…), materias (identidad digital, uso de tecnología…) y colaboradores.

  - Venta y exportación de producciones audiovisuales fulldome propias
    - ✓ Explotación de acuerdos de distribución mundiales firmados en 2014.
    - ✓ Participación en festivales fulldome internacionales.

  - Integración de portfolio comercial global (Espacios y Patrocinios).

- Consolidación y mejora del Sistema de Calidad ISO 9001 implantado y certificado en 2013.

- Cofinanciación de gastos e inversiones a través de proyecto europeo de cooperación transfronteriza de protección de cielo oscuro.

RONCALIA (Gestión Directa)

- Aumento de ingresos
  - Gestión directa de Campaña escolar en coordinación con Ayuntamiento de Isaba.
  - Expansión de campaña escolar dentro de programa transversal de mercado escolar (Conjunto con OSN Linkup, Escuela de Estrellas y CNAI).
  - Paquetización de producto para incremento de ventas fuera de campaña escolar.
  - Búsqueda de acuerdos de Patrocinio y Colaboración con marcas.
  - Desestacionalización de oferta (Biking, senderismo y restauración).

- Cofinanciación de gastos e inversiones a través de proyecto europeo de cooperación transfronteriza de protección de cielo oscuro.

CINE (Gestión Directa)

- Aumento de ingresos
  - Financiación de ciclos sobre temáticas ad hoc susceptible de generar Patrocinios y colaboradores.
  - Búsqueda de nuevos acuerdos de colaboración y patrocinio para el Festival Internacional Punto de Vista.
  - Monetización del incentivo fiscal y actividad incremental vinculada a producción audiovisual en Navarra a través de la proveduría de servicios hacia productoras y empresas de service.

- Desarrollo de políticas sectoriales
  - Participación en cluster audiovisual de Navarra.
  - Análisis de extensión de incentivos a videojuegos y hoja de ruta normativa en optimización de procesos de aplicación de incentivo audiovisual.
  - Maximización de impacto económico en Navarra a través de:
    - ✓ Acción promocional extendida en Festivales, foros industriales y medios de comunicación especializados.
    - ✓ Aprovechamiento de proyectos transversales (Mercado automoción) con otras áreas funcionales de NICDO, S.L.

CIRCUITO (Gestión externalizada)

- Minimización de costes asociados a defectos de la infraestructura.
- Colaboración en políticas de promoción globales y portfolio unificado de ventas (Mercado automoción).
- Apoyo en captación de grandes eventos y presentaciones internacionales de producto.

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

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**86.963.429**	**83.246.983**	**79.955.126**
	I. Inmovilizado intangible.	**2.160.773**	**1.905.001**	**1.649.229**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones	2.143.630	1.886.394	1.629.158
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	1.214	815	416
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	15.929	17.792	19.655
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**82.400.631**	**79.265.426**	**76.229.341**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	73.794.472	71.205.398	68.616.324
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	8.566.843	8.060.028	7.613.017
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	39.316		
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**2.402.025**	**2.076.556**	**2.076.556**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	1.120	1.000	1.000
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	2.395.202	2.069.853	2.069.853
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	5.703	5.703	5.703
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**2.241.238**	**1.346.877**	**1.947.592**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**10.103**	**10.103**	**10.103**
30, (390)	1. Comerciales.	10.103	10.103	10.103
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**1.805.420**	**1.200.000**	**1.000.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.338.453	900.000	700.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	38.426		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	79		
460, 544	4. Personal.	237		
4.709	5. Activos por impuesto corriente	219.687	200.000	200.000
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	208.538	100.000	100.000
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**83.607**	**85.000**	**85.000**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**342.108**	**51.774**	**852.489**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	342.108	51.774	852.489
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**89.204.667**	**84.593.860**	**81.902.718**

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

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**64.141.465**	**62.708.132**	**62.811.352**
	A.1) Fondos propios.	**63.031.353**	**61.677.460**	**61.860.120**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**16.526.083**	**16.526.083**	**16.526.083**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**66.100.417**	**66.100.417**	**66.100.417**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-25.262.601**	**-29.625.147**	**-34.119.040**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**10.030.000**	**13.170.000**	**16.350.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-4.362.546**	**-4.493.893**	**-2.997.340**
(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.**	**1.110.112**	**1.030.672**	**951.232**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**20.868.016**	**17.941.278**	**15.008.943**
	I. Provisiones a largo plazo	**61.590**	**29.104**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	61.590	29.104	
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**20.806.426**	**17.912.174**	**15.008.943**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	20.178.267	17.485.959	14.793.651
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.	6.066	2.517	
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	**622.093**	**423.698**	**215.292**
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	**4.195.186**	**3.944.450**	**4.082.423**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**32.486**	**32.486**	**32.486**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	32.486	32.486	32.486
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**2.909.359**	**2.861.964**	**2.944.624**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	2.717.162	2.732.162	2.728.162
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.	3.193	3.371	2.517
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	189.004	126.431	213.945
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.	**1.199.549**	**990.000**	**1.045.313**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	424.011	400.000	405.313
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	167.326	100.000	100.000
41	3. Acreedores varios.	450.488	420.000	470.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	45.536	0	0
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	112.206	70.000	70.000
438	7. Anticipos de clientes.	-18	0	0
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**53.792**	**60.000**	**60.000**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**89.204.667**	**84.593.860**	**81.902.718**

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**6.600.212**	**5.860.406**	**7.620.839**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	5.440.675	**4.703.406**	**6.007.839**
705	b) Prestaciones de servicios	1.159.537	**1.157.000**	**1.613.000**
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**146.087**	**150.000**	**150.000**
	4. Aprovisionamientos.	**-3.106.806**	**-2.837.992**	**-4.457.350**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-1.504.953	-1.206.492	-1.306.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-1.601.853	-1.631.500	-3.151.350
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			
	5. Otros ingresos de explotación.	**439.918**	**559.988**	**564.005**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	389.745	509.815	508.815
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	50.173	50.173	55.190
	6. Gastos de personal.	**-1.769.331**	**-1.712.595**	**-1.744.950**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.368.486	-1.349.958	-1.375.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-306.769	-362.637	-369.950
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.	-94.076		
	7. Otros gastos de explotación.	**-2.637.206**	**-2.510.100**	**-2.360.100**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-2.544.993	-2.410.300	-2.260.300
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-100.970	-99.800	-99.800
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	8.879		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-122		
	8. Amortización de inmovilizado.	**-3.701.802**	**-3.601.661**	**-3.541.857**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-269.317	-265.772	-265.772
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-3.432.485	-3.335.889	-3.276.085
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**79.774**	**79.440**	**79.440**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**29.499**	**0**	**1.205.000**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	29.499		1.205.000
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-3.919.655**	**-4.012.514**	**-2.484.973**
	12. Ingresos financieros.	**13.288**	**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.	**13.288**	0	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	13.191		
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	97		
	13. Gastos financieros.	**-456.179**	**-481.379**	**-512.367**
(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.	-456.179	-481.379	-512.367
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**		
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**0**		
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**		
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-442.891**	**-481.379**	**-512.367**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-4.362.546**	**-4.493.893**	**-2.997.340**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-4.362.546**	**-4.493.893**	**-2.997.340**

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-4.362.546**	**-4.493.893**	**-2.997.340**
2. Ajustes del resultado.	**4.056.040**	**4.003.600**	**3.974.784**
a) Amortización del inmovilizado (+).	3.701.802	3.601.661	3.541.857
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	-8.879		
d) Imputación de subvenciones (-)	-79.774	-79.440	-79.440
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-13.288		
h) Gastos financieros (+).	456.179	481.379	512.367
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-186.935**	**646.274**	**308.869**
a) Existencias (+/-).	5.037		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	863.147	930.889	200.000
c) Otros activos corrientes (+/-).	10.685	-1.393	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-902.312	-242.035	26.209
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-163.492	-41.187	82.660
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-442.960**	**-481.379**	**-512.367**
a) Pagos de intereses (-).	-456.179	-481.379	-512.367
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	13.219		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-936.401**	**-325.398**	**773.946**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-231.235**	**-210.684**	**-250.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-3.022	-10.000	-10.000
c) Inmovilizado material.	-228.213	-200.684	-240.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**700.000**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.	700.000		
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**468.765**	**-210.684**	**-250.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**3.600.000**	**3.140.000**	**3.180.000**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	3.600.000	3.140.000	3.180.000
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-2.878.547**	**-2.894.252**	**-2.903.231**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-2.878.547**	**-2.894.252**	**-2.903.231**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-2.685.353	-2.692.308	-2.692.308
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).	-193.194	-201.944	-210.923
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**-700.000**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).	-700.000		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**21.453**	**245.748**	**276.769**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-446.183**	**-290.334**	**800.715**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	788.291	342.108	51.774
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	342.108	51.774	852.489

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-4.362.546**	**-4.493.893**	**-2.997.340**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-79.774**	**-79.440**	**-79.440**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-79.774**	**-79.440**	**-79.440**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-4.442.320**	**-4.573.333**	**-3.076.780**

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

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El programa de actuación para 2017 contempla tres apartados importantes:

- Trabajos para el Departamento de Educación y para el Gobierno de Navarra.
- Trabajos de formación en idiomas y otros servicios lingüísticos para las empresas públicas.
- Desarrollo de programas propios de CNAI a clientes finales.

En cuanto a los trabajos desarrollados por CNAI al Departamento de Educación, desde el centro se trabajará para dar el servicio adecuado a todas aquellas necesidades que el Departamento demande.

Dentro de los encargos del Departamento, resalta en importancia el programa residencial English Week (EW), siendo uno de los objetivos para el 2017 el poder conseguir un incremento en el número de alumnos que participan en este programa.

B) INVERSIONES:

Para el año 2017 no se prevén inversiones importantes. Se realizará alguna compra de materiales para el desarrollo de los cursos.

C) FINANCIACIÓN:

No se prevé financiación ajena.

D) PLAN DE INGRESOS:

Por Acuerdo del Gobierno de Navarra, de 13 de abril de 2016, se renovó la declaración de ente instrumental de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra a CNAI.

Esta renovación implica que al menos el 80% de los ingresos de la empresa deban estar vinculados a decisiones de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra.

Entre la relación de ingresos de la compañía destaca el programa English Week encargado por el Departamento de Educación, Departamento al que está adscrita la sociedad. Este programa de inmersión lingüística en inglés representa más del 50% de la cifra de negocios de la empresa.

El programa extraescolar Happy School que se desarrolla en los centros escolares de Navarra, es otro de los programas importantes de CNAI que se desarrolla con la colaboración del Departamento de Educación.

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

En periodos vacacionales (verano y navidad), CNAI programa actividades lúdicas y campamentos de idiomas para escolares.

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

- Colaboración permanente con el Departamento de Educación para cubrir sus necesidades en formación de idiomas.
- Ampliación de acción comercial en toda Navarra.
- Presencia en redes sociales.
- Potenciación de la programación de actividades para verano.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Se mantiene el objetivo de CNAI a medio plazo de formar y mejorar la capacidad de comunicación en diferentes lenguas a toda la ciudadanía sin exclusión alguna, además de prestar servicio al Departamento de Educación y al Gobierno de Navarra para cubrir todas las necesidades que tengan en relación a la formación en idiomas.

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

Los programas de CNAI tienen como objetivo:

- 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.
- Mejorar los programas de inmersión adaptándolos a los nuevos enfoques.

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

a) Objetivos:

- Adaptar la compañía a los nuevos requerimientos del Departamento de Educación y prestar otros servicios de calidad al resto de Departamentos de la Administración.
- En función de la estimación de cifra de negocios que se alcance se irán ajustando los gastos de la sociedad a la nueva actividad.

b) Acciones:

- Ampliación de acción comercial en toda Navarra.
- Mejora continua de los materiales pedagógicos.
- Potenciación de la programación de actividades para verano.
- Aumento de escolares en el Programa English Week
- Ajuste costes de la compañía a la actividad realizada.

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

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**37.013**	**23.443**	**22.211**
	I. Inmovilizado intangible.	**15.740**	**13.488**	**13.488**
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	15.740	13.488	13.488
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**21.273**	**9.955**	**8.723**
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	21.273	9.955	8.723
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**249.551**	**146.405**	**118.088**
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.	**74.890**	**66.913**	**66.913**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	67.976	60.419	60.419
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	6.438	6.438	6.438
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	419		
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	57	56	56
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), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**200**	**200**	**200**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	200	200	200
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**	**67**	**68**	**68**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**174.394**	**79.224**	**50.907**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	174.394	79.224	50.907
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**286.564**	**169.848**	**140.299**

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

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**19.175**	**30.527**	**22.695**
	A.1) Fondos propios.	**19.175**	**30.527**	**22.695**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**61.000**	**61.000**	**61.000**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**89.580**	**89.580**	**89.580**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-201.387**	**-221.405**	**-385.053**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**90.000**	**265.000**	**345.000**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-20.018**	**-163.648**	**-87.832**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**13.434**	**6.717**	**0**
	I. Provisiones a largo plazo	**13.434**	**6.717**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	13.434	6.717	
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	**253.955**	**132.604**	**117.604**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**7.086**	**6.717**	**6.717**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	7.086	6.717	6.717
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**344**	**344**	**344**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560	5. Otros pasivos financieros.	344	344	344
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**139.642**	**68.660**	**68.660**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	69.285	29.285	29.285
41	3. Acreedores varios.	25.407	15.407	15.407
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	5.982		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	38.968	23.968	23.968
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**106.883**	**56.883**	**41.883**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**286.564**	**169.848**	**140.299**

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**1.349.412**	**940.000**	**933.600**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	1.349.412	940.000	933.600
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.	**-159.233**	**-199.009**	**-207.102**
(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.	-159.233	-199.009	-207.102
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**4.886**	**0**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	4.886		
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-905.907**	**-740.169**	**-673.098**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-695.101	-575.506	-516.603
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-210.806	-164.663	-156.495
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-296.480**	**-150.900**	**-130.000**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-296.148	-150.570	-129.700
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-332	-330	-300
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-13.877**	**-13.570**	**-11.232**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-2.252	-2.252	-5.000
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-11.625	-11.318	-6.232
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**1.175**	**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	1.175		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-20.024**	**-163.648**	**-87.832**
	12. Ingresos financieros.	**6**	**0**	**0**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	6	0	0
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	6		
	13. Gastos financieros.	**0**	**0**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(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).	**6**	**0**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-20.018**	**-163.648**	**-87.832**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-20.018**	**-163.648**	**-87.832**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-20.018**	**-163.648**	**-87.832**
2. Ajustes del resultado.	**13.146**	**13.570**	**11.232**
a) Amortización del inmovilizado (+).	13.878	13.570	11.232
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-726		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-6		
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.	**99.303**	**-120.092**	**-21.717**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	56.605	7.976	
c) Otros activos corrientes (+/-).	-68		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	18.266	-70.982	
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	11.066	-50.369	-15.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	13.434	-6.717	-6.717
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		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**92.437**	**-270.170**	**-98.317**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-2.021**	**0**	**-10.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.	-200		
b) Inmovilizado intangible.	-1.821		-5.000
c) Inmovilizado material.			-5.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**835**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.	726		
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	109		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-1.186**	**0**	**-10.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**30.000**	**175.000**	**80.000**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	30.000	175.000	80.000
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 (+).	0		
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**124**	**0**	**0**
a) Emisión	**124**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).	0		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).	124		
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)	**30.124**	**175.000**	**80.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**121.375**	**-95.170**	**-28.317**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	53.019	174.394	79.224
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	174.394	79.224	50.907

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-20.018**	**-163.648**	**-87.832**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**0**		
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**0**		
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-20.018**	**-163.648**	**-87.832**

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.U.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

En el ejercicio 2017 se prevé acometer inversiones en el ámbito de las Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones que permitan mantener de forma adecuada las infraestructuras que utiliza el Gobierno de Navarra.

Por otra parte, la unidad del laboratorio requiere la reposición progresiva de maquinaria que evite la obsolescencia y adecuarse a nuevas demandas de analíticas.

B) INVERSIONES:

INVERSIONES	PREVISIÓN 2016	PRESUPUESTO 2017
Reposición maquinaria laboratorio	100.000	150.000
Inversiones en instalaciones y equipos TIC	400.000	1.500.000
Adecuación instalaciones calle Orkoien	325.000	0
Mobiliario	56.000	
TOTAL	**881.000**	**1.650.000**

C) FINANCIACIÓN:

Las inversiones presupuestadas para 2017 se financian con recursos propios.

D) PLAN DE INGRESOS:

En los presupuestos del ejercicio 2017 se contemplan los ingresos derivados del servicio de difusión de la TDT. En el caso de que no se preste este servicio se reducirían tanto la cifra de negocios como los gastos por lo que el efecto en el resultado del ejercicio no sería importante.

Por otro lado, se prevé que desde Gobierno se encargue a NASERTIC desplegar Fibra Óptica, dentro del Plan de Banda Ancha que se está elaborando de forma conjunta por parte de la DGITIP y de NASERTIC.

Se está trabajando para poner a disposición del mercado mayorista los excedentes de capacidad y de fibra oscura que permitan obtener retornos a las inversiones que se realicen en despliegue de fibra.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Como objetivos estratégicos a medio plazo podemos enumerar:

- Convertirnos en proveedor de referencia de infraestructuras tecnológicas para las administraciones públicas, apoyando así a la DGITIP en el proceso de modernización y evolución de las mismas.
- Colaborar con la DGITIP en la elaboración, desarrollo y ejecución de un Plan de Banda Ancha para Navarra y favorecer la consecución de los objetivos de la "Agenda H2020".
- Ser un laboratorio de referencia para las administraciones públicas.
- Conseguir la satisfacción del cliente mediante excelencia en calidad, servicio y entrega.
- Dar apoyo en la consolidación y difusión del sector TIC de Navarra, generando la confianza del mismo y convertirnos así en uno de sus impulsores.
- Crear una cultura de empresa mediante la aplicación de políticas, estándares, metodologías y herramientas adecuadas para la prestación de los servicios y, de esta forma, proyectar una imagen de marca sólida.
- Fomentar los principios de transparencia, participación y colaboración con todos los agentes tanto internos como externos.
- Mejorar la productividad introduciendo políticas internas y externas para el control del gasto, y con ello ser un factor clave para el crecimiento y beneficio de la empresa.

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

a) Objetivos:

En concreto para el año 2017, tenemos:

- Consolidar los servicios que préstamos a la DGITIP siendo su socio tecnológico.
- Desarrollo del Plan de Banda Ancha.
- Consolidar la realización de nuevas analíticas en el ámbito del laboratorio.
- Mejora de la satisfacción de los clientes.
- Adecuar la estructura de la empresa, las metodologías y las herramientas que permitan mejorar los servicios prestados.

b) Acciones:

Entre las acciones concretas previstas para 2017 para la consecución de los objetivos estarían:

- Continuar con la gestión del centro de informática y con la puesta en marcha del CPD de Beloso.
- Ampliación y mantenimiento de las infraestructuras de voz y datos y en concreto de la Red Corporativa.
- Si así lo encarga el Gobierno de Navarra, prestar el servicio de difusión de la TDT.
- Apoyo técnico a través de las correspondientes oficinas técnicas de los servicios de telecomunicaciones del Gobierno de Navarra y del centro de soporte.
- Colaborar como socio Tecnológico de la DGITIP en la ejecución del Plan de Banda Ancha, tanto para mejorar los servicios que presta Gobierno de Navarra a los ciudadanos, como para favorecer el cumplimiento de la "Agenda H2020" en materia de infraestructuras de telecomunicaciones.
- Realización de analíticas tanto para Desarrollo Rural como para Interior, y en la medida de lo posible, aumentar los proyectos del Laboratorio tanto en volumen hacia los clientes existentes, como en la captación de nuevos clientes.
- Gestión de la oficina de atención ciudadana de Tudela.

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.U.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**4.437.207**	**3.754.215**	**3.649.973**
	I. Inmovilizado intangible.	**1.226.787**	**630.910**	**35.033**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	1.226.787	630.910	35.033
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**2.302.175**	**2.376.552**	**3.131.730**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	374.958	362.985	351.012
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.927.217	2.013.567	2.780.718
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**180**	**180**	**180**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	180	180	180
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**908.065**	**746.573**	**483.030**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**6.561.507**	**6.747.498**	**6.130.050**
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.	**2.363.267**	**2.806.245**	**2.903.282**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	2.099.050	2.663.062	2.760.099
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	208.658	142.264	142.264
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	47.595	919	919
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	7.964		
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**2.316.389**	**2.000.000**	**2.000.000**
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.	2.316.389	2.000.000	2.000.000
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**		
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**1.881.851**	**1.941.253**	**1.226.768**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	1.054.996	1.941.253	1.226.768
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	826.855	0	0
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**10.998.714**	**10.501.713**	**9.780.023**

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.U.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**3.319.364**	**7.629.304**	**8.253.309**
	A.1) Fondos propios.	**3.012.308**	**7.435.274**	**8.139.773**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**4.437.873**	**4.437.873**	**4.437.873**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**743.906**	**743.906**	**2.997.401**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**		**-2.169.471**	
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**		**4.000.000**	
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-2.169.471**	**422.966**	**704.499**
(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.**	**307.056**	**194.030**	**113.536**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**1.630.801**	**147.865**	**66.383**
	I. Provisiones a largo plazo	**122.588**	**72.409**	**22.230**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	122.588	72.409	22.230
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**1.388.803**	**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.	1.388.803	0	0
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.**	**119.410**	**75.456**	**44.153**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**6.048.549**	**2.724.544**	**1.460.331**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**2.172.041**	**50.179**	**50.179**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	52.935	50.179	50.179
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones	2.119.106	0	0
	III. Deudas a corto plazo.	**1.490.104**	**1.392.514**	**3.711**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.	1.298.925	1.388.803	0
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.	191.179	3.711	3.711
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.	**1.707.872**	**981.851**	**1.106.441**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	1.358.745	697.049	830.639
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	5.789	0	0
41	3. Acreedores varios.	198.431	124.802	115.802
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.	144.907	160.000	160.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**678.532**	**300.000**	**300.000**
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**10.998.714**	**10.501.713**	**9.780.023**

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.U.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**12.846.451**	**12.700.374**	**14.302.695**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	12.846.451	12.700.374	14.302.695
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.	**-5.305.679**	**-5.576.394**	**-6.645.108**
(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.	-228.738	-181.807	-181.807
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-5.076.941	-5.394.587	-6.463.301
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**0**	**0**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-3.806.931**	**-3.810.000**	**-4.050.000**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-3.075.463	-3.025.000	-3.200.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-731.468	-785.000	-850.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-4.945.148**	**-1.257.204**	**-1.185.205**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-988.571	-998.417	-926.418
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-262.525	-258.787	-258.787
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-3.694.052	0	0
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-1.399.514**	**-1.402.500**	**-1.490.699**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-603.541	-595.877	-595.877
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-795.973	-806.623	-894.822
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**157.351**	**156.980**	**111.797**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**51.550**	**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	51.550	0	0
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-2.401.920**	**811.256**	**1.043.480**
	12. Ingresos financieros.	**23.767**	**4.836**	**4.836**
	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.	23.767	4.836	4.836
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	23.767	4.836	4.836
	13. Gastos financieros.	**-531.518**	**-231.634**	**-80.274**
(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.	-531.518	-231.634	-80.274
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-507.751**	**-226.798**	**-75.438**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-2.909.671**	**584.458**	**968.042**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**740.200**	**-161.492**	**-263.543**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-2.169.471**	**422.966**	**704.499**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-2.909.671**	**584.458**	**968.042**
2. Ajustes del resultado.	**3.906.045**	**-699.723**	**1.404.161**
a) Amortización del inmovilizado (+).	1.399.514	1.402.500	1.490.699
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	2.207.681	-2.172.041	-50.179
d) Imputación de subvenciones (-)	-157.351	-156.980	-111.797
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-51.550	0	0
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-23.767	-4.836	-4.836
h) Gastos financieros (+).	531.518	231.634	80.274
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**860.216**	**-1.594.207**	**27.553**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	1.117.927	-442.978	-97.037
c) Otros activos corrientes (+/-).	103.046	0	0
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	488.226	-741.114	124.590
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-108.783	-571.607	0
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	-740.200	161.492	0
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-457.467**	**-180.122**	**-75.438**
a) Pagos de intereses (-).	-344.050	-231.634	-80.274
b) Cobros de dividendos (+).	0		
c) Cobros de intereses (+).	27.823	4.836	4.836
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-141.240	46.676	0
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**1.399.123**	**-1.889.594**	**2.324.318**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**0**	**-881.000**	**-1.650.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.		-881.000	-1.650.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**451.941**	**316.389**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	51.550		
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	400.391	316.389	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**451.941**	**-564.611**	**-1.650.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**4.000.000**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).		4.000.000	
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-1.139.488**	**-1.486.393**	**-1.388.803**
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	**-1.139.488**	**-1.486.393**	**-1.388.803**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).	-1.139.488	-1.486.393	-1.388.803
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**-1.000.000**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).	-1.000.000	0	0
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-2.139.488**	**2.513.607**	**-1.388.803**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-288.424**	**59.402**	**-714.485**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	2.170.275	1.881.851	1.941.253
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	1.881.851	1.941.253	1.226.768

NAVARRA DE SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS, S.A.U.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-2.169.471**	**422.966**	**704.499**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-12.794**		
(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)	**-12.794**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-157.351**	**-156.980**	**-111.797**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**39.338**	**43.954**	**31.303**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-118.013**	**-113.026**	**-80.494**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-2.300.278**	**309.940**	**624.005**

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

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

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

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

- Diseño de acciones que tienen como objetivo impulsar e incentivar el espíritu emprendedor entre los investigadores, estudiantes, recién graduados (principalmente en los centros de FP, universidades, escuelas de negocio y centros tecnológicos) y desempleados mediante actuaciones que contribuyan a despertar y avivar vocaciones emprendedoras en la sociedad del futuro. Acercar la figura del emprendedor, desarrollar capacidades emprendedoras y proyectos de empresa.
- 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. Apoyo a través de la Red de Mentores y talleres temáticos.
- Apoyo en la gestión y dirección de la red de entidades de apoyo al emprendimiento y gestión del portal de emprendimiento de Navarra.
- Programa de emprendimiento innovador que desarrolla diferentes acciones para emprendedores y empresas innovadoras de nuestra región, con el objetivo de validar su idea de negocio y convertirlas en empresas escalables que generen innovación y empleo en nuestra región.
- En cuanto a las empresas instaladas en los Viveros de Innovación, se ofrecerán los servicios de apoyo para su crecimiento en el mercado, y espacios individuales y compartidos para el desarrollo de su actividad:

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

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

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

B) INVERSIONES:

Durante el ejercicio 2017 no hay inversiones previstas.

C) FINANCIACIÓN:

A finales de agosto 2016 CEIN no tiene endeudamiento con entidades de crédito. Se financia a través de los recursos propios generados.

D) PLAN DE INGRESOS:

	2.016	**2.017**
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	**1.066.727**	**764.790**
Encomienda Gestión de Ayudas	338.849	488.177
Encomienda Internacionalización	62.829	62.829
Facturación a terceros por prestación de servicios	665.049	213.784
SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN	**1.261.000**	**1.256.000**
Convenio SNE	235.000	250.000
Convenio DG Política Económica y Empres.	524.000	504.000
Convenio DG Industria (Innovación)	362.000	362.000
Convenio CEIN Pamplona (Ayuntamiento)	140.000	140.000

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

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

- Afianzar y consolidar la posición de referencia en temas de creación de empresas en las universidades navarras y en otras instituciones de educación superior. Este año además añadimos los centros tecnológicos en esta labor de creación de empresas.
- Dinamizar la red de mentores de Navarra.
- Consolidar la aceleradora empresarial y conseguir resultados en creación de empresas.
- Cumplir con los objetivos de proyectos asesorados y de creación de empresas acordados.
- Favorecer la creación de empresas innovadoras en Navarra y potenciar su crecimiento y creación de empleo.
- Dinamizar las acciones y atención a emprendedores de la oficina de Pamplona.
- Mantener el Convenio con el Ayuntamiento de Pamplona de cara a desarrollar actividades al Comercio de esta localidad y la dinamización de la actividad emprendedora de la ciudad.
- Conseguir seguir incrementando el nivel de ocupación de los Viveros de Innovación de CEIN y el crecimiento de sus empresas innovadoras.

- Ser el responsable de la gestión del Portal de Emprendimiento de Navarra puesto en marcha en 2014.
- Coordinar y gestionar junto con el Servicio Navarro de Empleo la red de entidades de apoyo al emprendimiento creada en 2014.
- Seguir trabajando en el fomento de la innovación y de nuevos puestos de trabajo relacionados con la innovación, tecnológica o no tecnológica mediante la creación de nuevos proyectos empresariales.

2- Respecto a los ingresos externos:

- Según Plan de comunicación anual de la entidad, realizar campañas apoyándonos en redes sociales, medios escritos y en el propio plan de comunicación del plan de emprendimiento. Además en la agenda de eventos de CEIN, periódicamente se celebrarán actos públicos que atraigan la atención de los medios de comunicación.
  En este punto, además de beneficiarse toda la actividad de CEIN en general, tendrán repercusión además sobre nuestros servicios de cobro como viveros, alquiler de espacios, subcontratación de eventos.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Se mantienen como objetivos a medio plazo:

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

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

a) Objetivos:

Los objetivos previstos para 2017, pendientes de aprobación por el Consejo de Administración de la Sociedad, son los siguientes:

1. Empresas creadas: 115.
2. Ratio de conversión proyectos atendidos/empresas creadas: 18%
3. Empresas instaladas en los Viveros CEIN: 42
4. Proyectos surgidos de las actividades de fomento: 100
5. Valoración obtenida en la encuesta de satisfacción por los servicios prestados en las Encomiendas del Gobierno de Navarra: 7,5 puntos/10 puntos.

b) Acciones:

1. Creación de Empresas:
   - Aceleradora de proyectos empresariales de CEIN.
   - Talleres temáticos.
   - Patrocinio Emprendedor.
   - Desarrollo proyectos de comercio local.

2. Fomento del espíritu emprendedor:
   - Trabajo en los centros de FP a través de sus oficinas de emprendimiento y apoyo integral a los proyectos de alumnos y graduados.
   - Ser la figura de referencia de apoyo al emprendimiento y la creación de empresas en las universidades navarras y centros tecnológicos.

3. Viveros de Innovación:
   - Gestión de los espacios destinados como Viveros de empresas.
   - Tutorización personalizada a las empresas instaladas.
   - Organización de talleres y encuentros temáticos para favorecer el crecimiento de las empresas.

- Acciones de networking interno y externo a través de programas de Innovación Abierta, entre otros.
- Programa Aceleración Aceleradora Agroalimentaria Orizont.

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

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

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**1.817.285**	**1.740.123**	**1.394.271**
	I. Inmovilizado intangible.	**6.165**	**2.795**	**956**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	1.699	1.322	956
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	4.466	1.473	0
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**249.050**	**166.192**	**94.035**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	55.338	49.509	43.680
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	193.712	116.683	50.355
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**1.561.574**	**1.570.640**	**1.298.784**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	116.574	125.640	142.784
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	1.445.000	1.445.000	1.156.000
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**496**	**496**	**496**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	360	360	360
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	**1.097.205**	**890.175**	**796.131**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**200**	**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	200		
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**689.334**	**701.026**	**610.503**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	266.323	264.351	189.761
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.	840	0	0
4.709	5. Activos por impuesto corriente	98.955	108.243	93.597
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	323.216	328.432	327.145
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**24.685**	**7.245**	**13.064**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	24.685	7.245	13.064
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**750**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	750	0	0
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**382.236**	**181.904**	**172.564**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	382.236	181.904	172.564
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**2.914.490**	**2.630.298**	**2.190.402**

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

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**787.179**	**679.782**	**646.551**
	A.1) Fondos propios.	**612.938**	**512.648**	**485.524**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**1.067.400**	**1.067.400**	**1.067.400**
110	**II. Prima de emisión.**	**602.075**	**602.075**	**602.075**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**50.142**	**50.142**	**50.142**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-1.970.069**	**-3.625.159**	**-3.725.449**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**2.518.480**	**2.518.480**	**2.518.480**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-1.655.090**	**-100.290**	**-27.124**
(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.**	**174.241**	**167.134**	**161.027**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**1.690.939**	**1.645.920**	**1.289.700**
	I. Provisiones a largo plazo	**72.835**	**36.220**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	72.835	36.220	0
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**18.104**	**9.700**	**9.700**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	18.104	9.700	9.700
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**1.600.000**	**1.600.000**	**1.280.000**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**436.372**	**304.596**	**254.151**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**38.416**	**36.220**	**36.220**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	38.416	36.220	36.220
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**6.978**	**10.000**	**10.000**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	0	0	
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560	5. Otros pasivos financieros.	6.978	10.000	10.000
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**25.998**	**8.022**	**14.466**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**364.980**	**250.354**	**193.465**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	175.491	193.241	137.456
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	32.960	3.918	3.918
41	3. Acreedores varios.	2.000	2.895	1.791
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	65.510	0	0
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	88.814	50.300	50.300
438	7. Anticipos de clientes.	205		
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**		
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**2.914.490**	**2.630.298**	**2.190.402**

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Real 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**1.098.793**	**1.066.727**	**764.790**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	1.098.793	1.066.727	764.790
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.	**-430.772**	**-416.534**	**-271.362**
(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.	-430.772	-416.534	-271.362
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**1.238.161**	**1.263.562**	**1.256.000**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	13.295	2.562	0
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	1.224.866	1.261.000	1.256.000
	6. Gastos de personal.	**-1.517.562**	**-1.355.860**	**-1.275.621**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.214.875	-1.043.928	-966.746
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-302.687	-311.932	-308.875
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-453.631**	**-584.742**	**-448.210**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-447.701	-550.791	-444.010
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-9.537	-7.800	-4.200
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	13.758	-14.000	0
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-10.151	-12.151	0
	8. Amortización de inmovilizado.	**-102.119**	**-87.291**	**-73.997**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-6.342	-3.369	-1.839
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-95.777	-83.922	-72.158
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**53.074**	**7.107**	**6.107**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-1.500.000**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	-1.500.000	0	0
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-1.614.056**	**-107.031**	**-42.293**
	12. Ingresos financieros.	**87.790**	**21.675**	**18.409**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0		0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	87.790	21.675	18.409
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	87.619	21.675	18.409
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	171		
	13. Gastos financieros.	**-93.012**	**-24.000**	**-20.384**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-92.244	-24.000	-20.384
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-768	0	0
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**-35.812**	**9.066**	**17.144**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-41.034**	**6.741**	**15.169**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-1.655.090**	**-100.290**	**-27.124**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-1.655.090**	**-100.290**	**-27.124**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Real 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-1.655.090**	**-100.290**	**-27.124**
2. Ajustes del resultado.	**1.576.322**	**87.443**	**52.721**
a) Amortización del inmovilizado (+).	102.119	87.291	73.997
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	35.813	-9.066	-17.144
c) Variación de provisiones (+/-).	-13.758	14.000	0
d) Imputación de subvenciones (-)	-53.074	-7.107	-6.107
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	1.500.000	0	0
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	0		
g) Ingresos financieros (-).	-87.790	-21.675	-18.409
h) Gastos financieros (+).	93.012	24.000	20.384
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-32.906**	**-138.541**	**33.633**
a) Existencias (+/-).	-200	200	0
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-167.944	-25.692	90.522
c) Otros activos corrientes (+/-).	28.340	750	0
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	14.055	-114.625	-56.889
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	20.008	3.022	0
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	72.835	-2.196	0
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**3.705**	**-1.548**	**-573**
a) Pagos de intereses (-).	-67.015	-15.978	-5.918
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	63.105	14.430	5.345
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	7.615		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-107.969**	**-152.936**	**58.657**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-2.165**	**-1.064**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-2.165	-1.064	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**0**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-2.165**	**-1.064**	**0**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**1.500.000**	**0**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	1.500.000		
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-1.502.822**	**-46.332**	**-67.997**
a) Emisión	**0**	**24.685**	**296.245**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).		24.685	296.245
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-1.502.822**	**-71.017**	**-364.242**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-1.500.000	-25.998	-328.022
4. Otras deudas (-).	-2.822	-45.019	-36.220
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-2.822**	**-46.332**	**-67.997**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-112.956**	**-200.332**	**-9.340**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	495.192	382.236	181.904
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	382.236	181.904	172.564

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-1.655.090**	**-100.290**	**-27.124**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-53.074**	**-7.107**	**-6.107**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-53.074**	**-7.107**	**-6.107**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-1.708.164**	**-107.397**	**-33.231**

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.U.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

El ejercicio 2017 será el primero en que Tracasa realizará todas sus actividades para clientes diferentes del Gobierno de Navarra, después de que el 18 de abril de 2016 perdiera su condición de Ente Instrumental del Gobierno de Navarra en aplicación de la Directiva Europea de Contratación 2014/24.
Durante el ejercicio se continuará con las actuaciones que fueron marcadas en el momento de la separación de la actividad de Tracasa en dos empresas. Está previsto que lo largo de 2017 se complete la separación total con el objetivo de que no se pueda cuestionar la operación ya realizada.
En este ejercicio va a ser prioritario el mantenimiento de la estabilidad económica y el fortalecimiento de su capacidad competitiva.
Será prioritaria una actividad proactiva que facilite la consecución de nuevos proyectos, diferenciando estrategias en función de los mercados que se consideren objetivos.

B) INVERSIONES:

Las inversiones previstas para 2017 son una continuación de la política de renovación del equipamiento que se venía aplicando hasta ahora.
Durante este ejercicio se contempla mantener las inversiones dentro de la actual Tracasa que es la que mantiene las infraestructuras, prestando servicios a la empresa Instrumental.
No está previsto realizar inversiones en proyectos de I+D, salvo que a lo largo de los próximos meses se analicen los productos que demanden los nuevos mercados a los que se dirigirá la actividad comercial.

C) FINANCIACIÓN:

Durante el ejercicio 2017 no se prevé que existan necesidades de financiación ajena, ni para inversiones ni para circulante.

D) PLAN DE INGRESOS:

Los ingresos previsto para 2017 disminuyen con respecto a los previstos al cierre de 2016.
Las cifras estimadas son conservadoras ya que previsiblemente la presencia en licitaciones internacionales proporcione resultados positivos en las próximas fechas.
El mercado nacional, principalmente, nos está colocando en una posición no competitiva ya que la falta de presupuesto de los proyectos que salen a licitación, no nos permite desarrollarlos con garantía.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Los objetivos estratégicos a medio plazo se están definiendo en un plan de negocios que actualmente está en elaboración y que principalmente van encaminados a garantizar la estabilidad y equilibrio económico de Tracasa de forma sostenida en el tiempo, consolidar y fortalecer la capacidad competitiva de Tracasa, impulsar el desarrollo profesional en Tracasa y contribuir al crecimiento económico y desarrollo del tejido empresarial de NAVARRA, en el ámbito de servicios profesionales para la mejora y modernización de las AAPP a nivel nacional e internacional.
Principalmente se deberán lograr proyectos para organismos europeos en los que Tracasa está bien considerada.

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

a) Objetivos:

El primer objetivo será mantener la estabilidad económica de la compañía, una vez que ha iniciado el camino de realizar actividades para otros organismos diferentes al Gobierno de Navarra.
Para lograrlo es prioritario incrementar la cifra de negocios, que con estimaciones, conservadoras, reflejan un descenso en la cifra de negocios con respecto al ejercicio anterior.

b) Acciones:

Las acciones del ejercicio estarán dirigidas a la consecución de los objetivos.
Es necesaria la presencia de técnicos desplazados en proyectos europeos que garanticen a los clientes actuales el correcto desarrollo de los mismos.
La solvencia técnica, que ya se ha acreditado en numerosas ocasiones en las Instituciones Europea, debe facilitar las alianzas con empresas de similares características que faciliten las homologaciones y/o adjudicaciones de nuevos proyectos.
De forma general, habrá que desarrollar acciones para que los recursos humanos mantengan su nivel tecnológico, y para una contención del gasto.

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.U.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**12.907.369**	**2.514.000**	**809.000**
	I. Inmovilizado intangible.	**671.672**	**499.000**	**332.000**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo	180.256	180.000	180.000
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	491.416	319.000	152.000
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**1.891.924**	**1.709.000**	**247.000**
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	1.891.924	1.709.000	247.000
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.	**10.187.961**	**150.000**	**150.000**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	149.649	150.000	150.000
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	10.038.312	0	0
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**137.425**	**137.000**	**77.000**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	14.280	14.000	14.000
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda	120.000	120.000	60.000
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	3.145	3.000	3.000
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**18.387**	**19.000**	**3.000**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**25.853.395**	**9.738.000**	**10.381.000**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**278.386**	**5.000**	**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	278.386	5.000	1.000
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**9.034.039**	**3.851.000**	**2.397.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	7.838.776	3.181.000	1.757.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	212.566	274.000	240.000
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	537.345	164.000	119.000
460, 544	4. Personal.	26.860	2.000	1.000
4.709	5. Activos por impuesto corriente	186.965	230.000	280.000
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	231.527		
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**2.535.574**	**239.000**	**301.000**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	2.535.574	239.000	301.000
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.	**8.258.625**	**4.948.000**	**6.828.000**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	716.717	423.000	324.000
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.	3.295	2.000	1.000
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	7.538.613	4.523.000	6.503.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**66.613**	**45.000**	**45.000**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**5.680.158**	**650.000**	**809.000**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	5.680.158	650.000	809.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**38.760.764**	**12.252.000**	**11.190.000**

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.U.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**30.751.093**	**8.891.000**	**8.931.000**
	A.1) Fondos propios.	**30.565.476**	**8.737.000**	**8.931.000**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**19.310.098**	**3.623.000**	**3.623.000**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**10.247.784**	**4.469.000**	**5.114.000**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**1.007.594**	**645.000**	**194.000**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**185.617**	**154.000**	
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**1.483.063**	**974.000**	**565.000**
	I. Provisiones a largo plazo	**309.657**	**56.000**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	309.657	56.000	
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**1.066.974**	**817.000**	**565.000**
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.	1.066.974	817.000	565.000
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	**106.432**	**101.000**	**0**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**6.526.608**	**2.387.000**	**1.694.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**1.036.025**	**116.000**	**102.000**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	893.638	89.000	87.000
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones	142.387	27.000	15.000
	III. Deudas a corto plazo.	**876.214**	**560.000**	**505.000**
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	5. Otros pasivos financieros.	876.214	560.000	505.000
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**	**481.000**	**480.000**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**3.128.574**	**930.000**	**607.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	1.260.707	404.000	144.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	75.745		
41	3. Acreedores varios.	318.497	208.000	161.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	38.546	14.000	13.000
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	831.832	304.000	289.000
438	7. Anticipos de clientes.	603.247		
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**1.485.795**	**300.000**	
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**38.760.764**	**12.252.000**	**11.190.000**

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

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.U.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**23.903.716**	**11.665.000**	**6.696.000**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	23.903.716	11.665.000	6.696.000
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**		
	4. Aprovisionamientos.	**-4.147.852**	**-2.028.000**	**-1.011.000**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-73.604	-44.000	-3.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-74.476	-50.000	-21.000
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-3.999.772	-1.934.000	-987.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**196.450**	**775.000**	**1.035.000**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	70.714	691.000	926.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	125.736	84.000	109.000
	6. Gastos de personal.	**-15.252.746**	**-7.544.000**	**-4.582.000**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-11.887.730	-5.810.000	-3.515.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-3.413.182	-1.743.000	-1.067.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.	48.166	9.000	
	7. Otros gastos de explotación.	**-3.526.816**	**-1.963.000**	**-1.670.000**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-3.192.589	-2.012.000	-1.668.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-220.255	-23.000	-14.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-113.704	72.000	12.000
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-268		
	8. Amortización de inmovilizado.	**-626.608**	**-580.000**	**-314.000**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-182.640	-200.000	-166.000
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-443.968	-380.000	-148.000
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**41.327**	**41.000**	**214.000**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-90.866**	**1.000**	**-214.000**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	-90.866	1.000	-214.000
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**496.605**	**367.000**	**154.000**
	12. Ingresos financieros.	**459.522**	**207.000**	**14.000**
	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.	459.522	207.000	14.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	388.985	176.000	
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	70.537	31.000	14.000
	13. Gastos financieros.	**-22.342**	**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.	-22.342		
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**75.656**		
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**33.790**	**77.000**	
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**546.626**	**284.000**	**14.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**1.043.231**	**651.000**	**168.000**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-35.637**	**-6.000**	**26.000**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**1.007.594**	**645.000**	**194.000**

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.U.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**1.043.231**	**651.000**	**168.000**
2. Ajustes del resultado.	**3.088.868**	**363.000**	**390.000**
a) Amortización del inmovilizado (+).	626.608	580.000	314.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	113.704	-72.000	-12.000
c) Variación de provisiones (+/-).	2.671.629	105.000	102.000
d) Imputación de subvenciones (-)	-55.564	-43.000	-214.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	169.671		214.000
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-459.522	-207.000	-14.000
h) Gastos financieros (+).	22.342		
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-4.726.170**	**-8.557.000**	**678.000**
a) Existencias (+/-).	105.186	274.000	4.000
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	1.730.930	5.184.000	1.453.000
c) Otros activos corrientes (+/-).	-744.079	-9.951.000	59.000
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-2.250.764	-2.124.000	-321.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-3.567.443	-1.940.000	-517.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**437.180**	**207.000**	**14.000**
a) Pagos de intereses (-).	-22.342		
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	459.522	207.000	14.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-156.891**	**-7.336.000**	**1.250.000**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-1.563.361**	**-454.000**	**-2.125.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-290.571	-51.000	0
c) Inmovilizado material.	-93.253	-403.000	-125.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-1.179.537	0	-2.000.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**1.680.696**	**3.031.000**	**1.286.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.	1.673.053	0	0
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	5.099	31.000	1.226.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	2.544	3.000.000	60.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**117.335**	**2.577.000**	**-839.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**-21.000**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).		-21.000	0
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-284.097**	**-250.000**	**-252.000**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-284.097**	**-250.000**	**-252.000**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).	-284.097	-250.000	-252.000
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-284.097**	**-271.000**	**-252.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-323.653**	**-5.030.000**	**159.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	6.003.811	5.680.000	650.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	5.680.158	650.000	809.000

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.U.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**1.007.594**	**645.000**	**194.000**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-14.237**	**-2.000**	
(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)	**-14.237**	**-2.000**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-41.327**	**-41.000**	**-214.000**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**17.497**	**11.383**	**60.000**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-23.830**	**-29.617**	**-154.000**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**969.527**	**613.383**	**40.000**

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

La sociedad inició su actividad en abril de 2016 y por lo tanto 2017 será el primer ejercicio en que se realicen trabajos exclusivamente para el Gobierno de Navarra y para alguna otra AAPP que mantiene convenios con el Gobierno.

Habrá que continuar con las actuaciones que fueron marcadas en el momento de la separación de la actividad del Gobierno de la de otros clientes con el fin de que la esta sea real y cumplir con lo indicado en la Directiva Europea de Contratación 2014/24.

Va ser prioritario el mantenimiento de la estabilidad económica y para ello habrá que adaptar los servicios que actualmente se prestan a unas nuevas tarifas de precios que se deberán previamente aprobar por el Gobierno.

Como actuación prioritaria, igual que en otros ejercicios se trabajará para mantener el grado de satisfacción de nuestros clientes, principalmente el de los diferentes departamentos del Gobierno de Navarra.

B) INVERSIONES:

En 2017 no están previstas nuevas inversiones de inmovilizado material ya que será Tracasa quien las realice y las ponga a disposición de Tracasa Instrumental.

Como excepción se prevé que en 2017, tanto el avión como su equipamiento, se traspasen a Tracasa Instrumental, una vez que se puedan realizar los trámites legales correspondientes, que se iniciarán antes de finalizar 2016.

Las inversiones que se realicen en proyectos de I+D, y que son financiados por el Gobierno a través de la facturación, deberán mantenerse, con el fin de lograr mejoras y prestar nuevos servicios a nuestros clientes.

C) FINANCIACIÓN:

Durante el ejercicio 2017 no se prevé que existan necesidades de financiación ajena, ni para inversiones ni para circulante.

D) PLAN DE INGRESOS:

Los ingresos estimados para 2017 se mantienen en la línea de otros ejercicios, pero es previsible que se produzcan modificaciones como consecuencia de la aplicación de las nuevas tarifas que deberán estar aprobadas antes de final de 2016.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Los objetivos estratégicos a medio plazo se están definiendo en un plan de negocios que actualmente está en elaboración.

Además de mantener la estabilidad de la sociedad se tratará de mantener la capacidad para prestar servicios de valor, eficientes y de calidad en todos aquellos ámbitos en los que el Gobierno de Navarra lo considere oportuno

Tracasa Instrumental debe ser un instrumento clave para la calidad, sostenibilidad, modernización y mejora de los Servicios Públicos prestados por el Gobierno de Navarra y deberá contribuir al crecimiento económico y desarrollo del tejido empresarial de NAVARRA, en el ámbito de servicios profesionales para la mejora y modernización de las AAPP.

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

a) Objetivos:

El primer objetivo será mantener la estabilidad económica de la compañía sin perder de vista el grado de satisfacción de nuestros clientes.
Es importante que los objetivos estén alineados con las necesidades de nuestro cliente, Gobierno de Navarra, como por ejemplo el Plan Antifraude o proyectos de desarrollo de la actividad económica en Navarra.

b) Acciones:

Las acciones del ejercicio estarán dirigidas a la consecución de los objetivos.
De forma general, habrá que desarrollar acciones para que los recursos humanos mantengan su nivel tecnológico, y para una contención del gasto.
Tracasa Instrumental deberá realizar actividades y ser proactiva en los distintos departamentos promoviendo capacidades, que pueden ayudar a impulsar y lograr algunos de los acuerdos establecidos en el Acuerdo Programático.

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**0**	**17.187.000**	**16.699.000**
	I. Inmovilizado intangible.	**0**	**32.000**	**20.000**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas		32.000	20.000
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**0**	**162.000**	**1.359.000**
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		162.000	1.359.000
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**	**16.993.000**	**15.320.000**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.		8.628.000	8.628.000
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.		8.365.000	6.692.000
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**0**		
	B) ACTIVO CORRIENTE	**0**	**16.282.000**	**10.446.000**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**0**	**0**	**4.000**
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			4.000
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**0**	**4.122.000**	**5.643.000**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.		4.011.000	5.580.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.		104.000	61.000
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.		7.000	2.000
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**	**1.942.000**	**1.984.000**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas		1.942.000	1.984.000
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.	**0**	**9.010.000**	**1.510.000**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.		9.010.000	1.510.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**10.000**	**15.000**
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**0**	**1.198.000**	**1.290.000**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.		1.198.000	1.290.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**0**	**33.469.000**	**27.145.000**

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**0**	**31.811.000**	**24.937.000**
	A.1) Fondos propios.	**0**	**31.811.000**	**24.937.000**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**		**1.003.000**	**1.003.000**
110	**II. Prima de emisión.**		**30.080.000**	**22.580.000**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**		**-40.000**	**728.000**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**		**768.000**	**626.000**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**0**	**95.000**	**13.000**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**95.000**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.		95.000	
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.**			**13.000**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**0**	**1.563.000**	**1.701.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**213.000**	**221.000**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal		174.000	172.000
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones		39.000	49.000
	III. Deudas a corto plazo.	**0**	**4.000**	**6.000**
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	5. Otros pasivos financieros.		4.000	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.**	**0**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**0**	**1.339.000**	**1.474.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores		172.000	368.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.		351.000	376.000
41	3. Acreedores varios.		75.000	130.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).		7.000	6.000
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.		734.000	594.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**	**7.000**	
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**0**	**33.469.000**	**26.651.000**

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

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**0**	**10.648.000**	**14.690.000**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios		10.648.000	14.690.000
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**		
	4. Aprovisionamientos.	**0**	**-1.250.000**	**-1.588.000**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.		-13.000	-26.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.		-19.000	-52.000
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.		-1.218.000	-1.510.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**0**	**230.000**	**268.000**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.		230.000	268.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**0**	**-7.241.000**	**-10.359.000**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.		-5.618.000	-8.027.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.		-1.623.000	-2.332.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**0**	**-1.478.000**	**-2.215.000**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.		-1.475.000	-2.191.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.		-9.000	-14.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.		6.000	-10.000
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**0**	**-26.000**	**-299.000**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible		-6.000	-12.000
(681)	b) Amortización del inmovilizado material		-20.000	-287.000
(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.**			
	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**	**883.000**	**497.000**
	12. Ingresos financieros.	**0**	**168.000**	**296.000**
	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.	0	168.000	296.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.		163.000	289.000
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.		5.000	7.000
	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 financiero.**			
(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**	**168.000**	**296.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**0**	**1.051.000**	**793.000**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**		**-283.000**	**-167.000**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**0**	**768.000**	**626.000**

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

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**0**	**1.051.000**	**793.000**
2. Ajustes del resultado.	**0**	**213.000**	**196.000**
a) Amortización del inmovilizado (+).		26.000	299.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).		-6.000	10.000
c) Variación de provisiones (+/-).		361.000	183.000
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).		-168.000	-296.000
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.	**0**	**7.434.000**	**-1.728.000**
a) Existencias (+/-).			-4.000
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).		8.457.000	-1.521.000
c) Otros activos corrientes (+/-).		-1.962.000	-53.000
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).		990.000	109.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).		-51.000	-259.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**0**	**-115.000**	**142.000**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).		168.000	296.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).		-283.000	-154.000
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**0**	**8.583.000**	**-597.000**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**0**	**-9.021.000**	**-1.484.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.		-14.000	
c) Inmovilizado material.		-7.000	-1.484.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		-9.000.000	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**0**	**1.673.000**	**9.673.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.		1.673.000	1.673.000
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			8.000.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**0**	**-7.348.000**	**8.189.000**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**-37.000**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).		3.000	
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).		-40.000	
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**	**-7.500.000**
a) Dividendos (-).			-7.500.000
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**0**	**-37.000**	**-7.500.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**0**	**1.198.000**	**92.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.		0	1.198.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.		1.198.000	1.290.000

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

TRACASA INSTRUMENTAL, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**0**	**768.000**	**626.000**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**0**	**768.000**	**626.000**

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

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

Este Presupuesto basa su estimación de resultados para el ejercicio 2016 y su previsión de resultados para el ejercicio 2017 en las principales hipótesis que se indican a continuación:

GASTOS

- Se prevé el mantenimiento de la actual plantilla de SODENA para el resto del ejercicio 2016 con la incorporación de una becaria bajo un contrato temporal y la posibilidad de incorporar una persona en el 2017.

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

- Los gastos de explotación por servicios exteriores y generales ascienden frente a las cifras de 2015 básicamente por el incremento de actividad del área de captación con la posibilidad de llevar a cabo alguna subcontratación no contemplada en el ejercicio 2016.

DETERIOROS, DOTACIONES Y RESULTADOS DE CARTERA

- Se trabaja intensamente en el mantenimiento del valor de la cartera. Los deterioros de inversiones y préstamos se ven reducidos considerablemente frente a las cifras de años anteriores.

AVALES

- Sigue reduciéndose el riesgo vivo de avales. Partiendo de cifras de más de 400 millones de euros en años anteriores se espera alcanzar cifras que podrán rondar los 100 millones de euros a finales de 2016. Y durante 2017 se espera que la cifra siga disminuyendo.

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

- Para el ejercicio 2016 se estima un fondeo de nuevos préstamos BEI por unos 41 MM€ y para 2017 se prevén unos 13 MM€ más.

B) INVERSIONES:

Este Presupuesto basa su estimación de inversiones para el ejercicio 2016 y su previsión de inversiones para el ejercicio 2017 en las hipótesis que se indican a continuación:

EJERCICIO 2016

- Se estiman inversiones previamente comprometidas en participaciones de capital, nuevas inversiones, préstamos y otras aportaciones por 12 MM€ y 9,8 MM€ en desembolsos por ejecución de avales varios.

- Se estiman cobros por desinversiones de cartera de participadas por importe de 5 MM.

EJERCICIO 2017

- Se estiman inversiones previamente comprometidas en participaciones de capital, nuevas inversiones, préstamos y otras aportaciones por 16,5 MM€ y 1,6 MM€ en desembolsos por ejecución de avales varios.

- Se estiman cobros por desinversiones de cartera de participadas por importe de 5 MM.

C) FINANCIACIÓN:

- Como ya se ha mencionado anteriormente, la venta en 2014 de la totalidad de las acciones de Iberdrola supuso la cancelación total de la deuda bancaria que la sociedad mantenía con un pool más o menos estable de entidades financieras. Ello supone que durante 2015 y en adelante, la sociedad no soporta carga financiera alguna por este concepto.

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

- En el ejercicio 2017, la sociedad tiene previsto recibir del socio único (CPEN) una aportación de fondos para hacer frente a su actividad inversora.

D) PLAN DE INGRESOS:

- Se estiman dividendos de otras participadas por unos 4,3 MM€ para 2016 y se prevén 0 MM€ para 2017.

- Respecto de la evolución del primer tramo por importe de 100 millones de euros del Préstamo concedido por el Banco Europeo de Inversiones (BEI) a SODENA en febrero de 2012, se estima que al cierre de 2016 el saldo vivo de los préstamos concedidos será de unos 65 MM€ y el resto (30 MM€ aproximadamente) estarán en posiciones de tesorería en entidades financieras. Para el final del año 2017 se prevé que el saldo vivo de los préstamos sea de unos 63 MM€ y el resto (18 MM€ aproximadamente) estarán en posiciones de tesorería en entidades financieras.

- Se estiman unos ingresos por comisiones de avales prestados, préstamos y servicios varios de 3,4 y 4,3 millones de euros para 2016 y 2017, respectivamente.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

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

Asimismo, la potenciación y progresiva implementación del Plan para la Captación de Inversión Exterior en Navarra con una importante dedicación de recursos humanos y financieros basado en una acción proactiva por parte de la sociedad.

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

Continuación de las líneas de actuación marcadas para el Proyecto ORIZONT en apoyo de la atracción a la CAT de Tudela de nuevas empresas innovadoras del sector agroalimentario iniciado en 2015 y continuado en 2016 y 2017.

Mantenimiento de los convenios de colaboración con la UPNA y la UNAV suscritos a finales de 2013 para el fomento del emprendimiento, de la competitividad de las pymes y el espíritu emprendedor y otras actuaciones que puedan favorecer el desarrollo económico y el reequilibrio socioeconómico de Navarra.

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

a) Objetivos:

- Potenciación del Plan para la Captación de Inversión Exterior en Navarra.
- Impulsar el Plan ORIZONT para la atracción a la CAT de nuevas empresas del sector agroalimentario de Navarra.
- Impulsar el esfuerzo en las desinversiones de la actual cartera de sociedades participadas.
- Continuar con la gestión y asesoramiento integral de las participadas y el análisis de nuevos proyectos de Start Up Capital Navarra y la gestión de las inversiones del antiguo Fondo Jóvenes Empresarios Navarros.
- Continuar la gestión y el control del Plan BEI-MODERNA iniciado en el ejercicio 2012 destinado a la financiación de proyectos de inversión a realizar por empresas navarras dentro de los sectores prioritarios marcados por el Plan MODERNA, actual estrategia regional inteligente aprobada en 2016.
- Realizar el seguimiento del Programa General de Avales implementado en los ejercicios anteriores, cuya finalidad era facilitar, reactivar y ampliar el mercado de crédito en la Comunidad Foral.
- Impulsar y potenciar el plan de recuperación de avales ejecutados del Programa General de Liquidez como de otros avales específicos ejecutados.
- Potenciar el otorgamiento de financiación con los fondos BEI a través de las líneas de actuación establecidas en los convenios de colaboración con las Sociedades de Garantía Recíproca Elkargi, Sonager y Oinarri.

b) Acciones:

Las propias de los objetivos señalados.

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	ACTIVO			
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**93.292.670**	**133.855.226**	**139.740.106**
	I. Inmovilizado intangible.	**25.606**	**17.894**	**16.867**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones	19.801	16.213	15.367
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	5.805	1.681	1.500
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**597.110**	**546.637**	**497.520**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	568.642	521.269	473.897
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	28.468	25.368	23.623
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**42.605.888**	**39.932.060**	**38.456.088**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	8.799.577	9.590.082	9.533.110
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	33.806.311	30.341.978	28.922.978
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**50.064.066**	**93.358.635**	**100.769.631**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	13.960.546	22.986.235	32.156.935
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	36.103.425	70.372.305	68.612.601
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	95	95	95
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**85.930.156**	**37.101.344**	**19.159.040**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**44.764**	**44.000**	**30.000**
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	44.764	44.000	30.000
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**2.092.364**	**158.364**	**60.400**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	6.159	6.000	6.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	73.498	72.000	40.000
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	1.899.141	77.963	12.000
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	111.151	1.201	1.200
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	2.415	1.200	1.200
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**1.144.544**	**659.567**	**200.000**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	1.144.544	659.567	200.000
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.	**76.644.988**	**36.229.413**	**18.858.640**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	371.053	123.057	98.323
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.	76.273.935	36.106.356	18.760.317
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**6.003.496**	**10.000**	**10.000**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	6.003.496	10.000	10.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	0		
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**179.222.826**	**170.956.570**	**158.899.146**

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**58.222.595**	**55.387.672**	**57.504.993**
	A.1) Fondos propios.	**58.135.389**	**55.300.466**	**57.417.787**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**79.883.200**	**79.883.200**	**79.883.200**
110	**II. Prima de emisión.**	**81.691.710**	**81.691.710**	**81.691.710**
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-114.089.710**	**-122.658.648**	**-125.493.571**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**19.219.127**	**19.219.127**	**26.719.127**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-8.568.938**	**-2.834.923**	**-5.382.679**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**87.206**	**87.206**	**87.206**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.	87.206	87.206	87.206
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**114.220.556**	**97.514.862**	**84.354.678**
	I. Provisiones a largo plazo	**14.217.937**	**10.012.243**	**9.352.059**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	35.184	35.184	0
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	14.182.753	9.977.059	9.352.059
	II. Deudas a largo plazo.	**100.002.619**	**87.502.619**	**75.002.619**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	100.000.000	87.500.000	75.000.000
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	2.619	2.619	2.619
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	**6.779.675**	**18.054.036**	**17.039.475**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**3.410.191**	**2.092.189**	**1.609.782**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	17.591	17.591	35.184
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones	3.392.600	2.074.598	1.574.598
	III. Deudas a corto plazo.	**3.029.062**	**15.529.062**	**15.185.193**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	2.960.906	15.460.906	15.117.037
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560	5. Otros pasivos financieros.	68.156	68.156	68.156
5103, 5104, 5113,5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	**54.531**	**54.500**	**54.500**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**285.891**	**378.285**	**190.000**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	65.940	107.197	10.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	83.312	136.088	45.000
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	136.639	135.000	135.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**179.222.826**	**170.956.570**	**158.899.146**

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**9.429.755**	**6.548.575**	**2.958.539**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	0		
705	b) Prestaciones de servicios	9.429.755	6.548.575	2.958.539
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.	0		
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**607.948**	**1.158.738**	**1.410.920**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	607.948	568.738	520.920
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.		590.000	890.000
	6. Gastos de personal.	**-1.380.665**	**-1.555.457**	**-1.435.832**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.189.677	-1.264.382	-1.151.310
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-190.988	-291.075	-284.522
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-867.973**	**-1.381.017**	**-1.452.042**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-681.051	-1.375.017	-1.446.042
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-107.647	-6.000	-6.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-79.275		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-60.155**	**-64.684**	**-59.144**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-7.256	-9.212	-2.527
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-52.899	-55.472	-56.617
(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.**	**240.000**		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-13.930.325**	**-4.422.457**	**-4.011.834**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	-862.483	-3.642.697	-3.686.988
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	-13.067.842	-779.760	-324.846
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-5.961.415**	**283.698**	**-2.589.393**
	12. Ingresos financieros.	**720.273**	**209.379**	**165.047**
	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.	720.273	209.379	165.047
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	720.273	209.379	165.047
	13. Gastos financieros.	**-3.327.796**	**-3.328.000**	**-2.958.333**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-3.327.796	-3.328.000	-2.958.333
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**		
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**0**		
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-2.607.523**	**-3.118.621**	**-2.793.286**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-8.568.938**	**-2.834.923**	**-5.382.679**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-8.568.938**	**-2.834.923**	**-5.382.679**

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-8.568.938**	**-2.834.923**	**-5.382.679**
2. Ajustes del resultado.	**7.599.569**	**7.898.682**	**6.807.573**
a) Amortización del inmovilizado (+).	60.155	64.684	59.145
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	7.065.013	3.642.697	3.686.988
c) Variación de provisiones (+/-).	7.111.364	1.250.000	500.000
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	-4.586.472	-216.395	-235.131
g) Ingresos financieros (-).	-5.378.287	-170.304	-161.762
h) Gastos financieros (+).	3.327.796	3.328.000	2.958.333
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-151.092**	**46.769.821**	**25.658.610**
a) Existencias (+/-).	-10.326	764	14.000
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	2.072.382	1.934.000	97.966
c) Otros activos corrientes (+/-).	-64.707	44.742.694	25.734.929
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	84.744	92.363	-188.285
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-2.233.185	0	0
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**1.407.172**	**3.080.965**	**-809.366**
a) Pagos de intereses (-).	-3.317.670	-3.327.000	-3.327.000
b) Cobros de dividendos (+).	2.346.758	4.266.452	0
c) Cobros de intereses (+).	2.378.084	2.141.513	2.517.634
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**286.711**	**54.914.545**	**26.274.138**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-16.324.734**	**-67.843.921**	**-42.042.963**
a) Empresas del grupo y asociadas.	-3.110.207	-3.799.250	-2.535.000
b) Inmovilizado intangible.	-3.866	-1.000	-1.000
c) Inmovilizado material.	-17.866	-5.000	-5.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-13.192.795	-64.038.671	-39.501.963
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**19.689.163**	**6.935.880**	**20.768.825**
a) Empresas del grupo y asociadas.	12.267.685	1.411.949	1.281.910
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	7.421.478	5.523.931	19.486.915
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**3.364.429**	**-60.908.041**	**-21.274.138**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**7.500.000**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			7.500.000
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-14**	**0**	**-12.500.000**
a) Emisión	**0**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-14**	**0**	**-12.500.000**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-14	0	-12.500.000
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-14**	**0**	**-5.000.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**3.651.126**	**-5.993.496**	**0**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	2.352.370	6.003.496	10.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	6.003.496	10.000	10.000

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Real 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-8.568.938**	**-2.834.923**	**-5.382.679**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-8.568.938**	**-2.834.923**	**-5.382.679**

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

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

- Actividad Promotora:
    - Promoción de 24 unifamiliares en Tudela: Se espera vender en 2016, las 6 últimas viviendas.
    - Promoción de 14 unifamiliares en Echauri: No se plantea iniciar obras en ninguno de los 7 solares que aún quedan por promover.
    - Suelo urbano para vivienda unifamiliar pareada en Tajonar: No se plantea urbanizar interiormente la parcela ni edificar.

- Actividad de Asesoramiento:

  Durante el ejercicio 2016 MIYABI no ha desarrollado ningún tipo de actividad de asesoramiento.

B) INVERSIONES:

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

C) FINANCIACIÓN:

Las necesidades de financiación para los ejercicios 2016 y 2017 está previsto que se cubran mediante aportaciones de los socios.

Desde diciembre de 2015, el único accionista es la sociedad pública Navarra de Suelo Industrial, S.A. y en 2017 se estima que una fusión por absorción por dicho socio.

D) PLAN DE INGRESOS:

Los ingresos derivados de la actividad promotora mencionada, suponen 1.002.000€ por la venta de 6 viviendas en Tudela, en el ejercicio 2016. En 2017 no se esperan ingresos.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

De acuerdo a lo comentado anteriormente, no se plantean objetivos a medio plazo salvo el cumplimiento de los compromisos en cartera.

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

a) Objetivos:

Venta durante el ejercicio 2016 de 6 viviendas unifamiliares en Tudela.

b) Acciones:

Todas las acciones a desarrollar en el corto plazo irán encaminadas al cumplimiento de los compromisos adquiridos hasta la fecha y en la adopción de medidas de reducción de coste en todas aquellas partidas que lo permitan. En concreto, los esfuerzos de la empresa se centrarán en las siguientes acciones:

- Seguimiento intensivo y eliminación gradual de gastos conforme la actividad de la empresa vaya reduciéndose y finalmente sea absorbida.

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**193**	**0**	**0**
	I. Inmovilizado intangible.	**193**	**0**	**0**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	193		
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	0		
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	0		
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**1.629.705**	**573.963**	**0**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**1.449.681**	**459.681**	**0**
30, (390)	1. Comerciales.	459.681	459.681	
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.	990.000		
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**854**	**352**	**0**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	0		
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	500		
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	354	352	0
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), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**179.170**	**113.930**	**0**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	179.170	113.930	0
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**1.629.898**	**573.963**	**0**

(1) En el ejercicio 2017 se aprobará la fusión por absorción entre Navarra de Suelo y Vivienda, S.A.U. (sociedad absorbente) y Natural Climate Systems, S.A. (sociedad absorbida), con efectos contables 1 de enero 2017.

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**-33.837**	**-24.897**	**0**
	A.1) Fondos propios.	**-33.837**	**-24.897**	**0**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**160.000**	**160.000**	**0**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-1.502.413**	**-1.666.710**	**0**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**1.472.873**	**1.586.873**	**0**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-164.297**	**-105.060**	**0**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**1.513.066**	**597.375**	**0**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**752**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.		752	
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**1.513.066**	**596.623**	**0**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	916.443		
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	596.623	596.623	0
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**150.669**	**1.485**	**0**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**0**	**752**	**0**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal		752	0
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**28.477**	**733**	**0**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	27.744		
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	733	733	0
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.	**122.192**	**0**	**0**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	38.503		
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.	83.689		
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**1.629.898**	**573.963**	**0**

(1) En el ejercicio 2017 se aprobará la fusión por absorción entre Navarra de Suelo y Vivienda, S.A.U. (sociedad absorbente) y Natural Climate Systems, S.A. (sociedad absorbida), con efectos contables 1 de enero 2017.

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**1.155.000**	**1.002.000**	**0**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	1.155.000	**1.002.000**	
705	b) Prestaciones de servicios			
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**-1.155.000**	**-990.000**	**0**
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	**0**	**0**	**0**
	4. Aprovisionamientos.	**33.174**	**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.	33.174		
	5. Otros ingresos de explotación.	**693**	**346**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	693	346	0
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**0**	**-3.026**	**0**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.		-3.026	
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.			
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-117.395**	**-96.344**	**0**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-107.272	-63.824	0
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-10.123	-32.520	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.	**-2.240**	**-194**	**0**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-874	-194	
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-1.366		
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**0**		
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**0**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	0		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-85.768**	**-87.218**	**0**
	12. Ingresos financieros.	**35**	**23**	**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.	35	23	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.	35	23	
	13. Gastos financieros.	**-78.564**	**-17.865**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-3.685		
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-74.879	-17.865	
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**	**0**	**0**
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	**0**	**0**	**0**
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-78.529**	**-17.842**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-164.297**	**-105.060**	**0**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**0**		
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-164.297**	**-105.060**	**0**

(1) En el ejercicio 2017 se aprobará la fusión por absorción entre Navarra de Suelo y Vivienda, S.A.U. (sociedad absorbente) y Natural Climate Systems, S.A. (sociedad absorbida), con efectos contables 1 de enero 2017.

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-164.297**	**-105.060**	**0**
2. Ajustes del resultado.	**46.902**	**1.699**	**0**
a) Amortización del inmovilizado (+).	2.240	194	
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	-33.174		
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 (-).	-35		
h) Gastos financieros (+).	78.564		
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	-693	1.505	
3. Cambios en el capital corriente.	**1.264.913**	**868.308**	**0**
a) Existencias (+/-).	1.155.000	990.000	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	18.086	-122.192	
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	91.827		
e) Otros pasivos corrientes (+/-).		500	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-77.837**	**0**	**0**
a) Pagos de intereses (-).	-78.534		
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	35		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	662		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			0
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**1.069.681**	**764.947**	**0**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**0**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	0		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**0**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**0**	**0**	**0**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**231.366**	**114.000**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	231.366	114.000	0
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-1.138.840**	**-944.187**	**0**
a) Emisión	**275**	**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 (+).	275		
b) Devolución y amortización de	**-1.139.115**	**-944.187**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-1.139.115	-944.187	
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)	**-907.474**	**-830.187**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**162.207**	**-65.240**	**0**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	16.963	179.170	0
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	179.170	113.930	0

(1) En el ejercicio 2017 se aprobará la fusión por absorción entre Navarra de Suelo y Vivienda, S.A.U. (sociedad absorbente) y Natural Climate Systems, S.A. (sociedad absorbida), con efectos contables 1 de enero 2017.

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Previsión 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-164.297**	**-105.060**	**0**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**0**		
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**0**		
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-164.297**	**-105.060**	**0**

(1) En el ejercicio 2017 se aprobará la fusión por absorción entre Navarra de Suelo y Vivienda, S.A.U. (sociedad absorbente) y Natural Climate Systems, S.A. (sociedad absorbida), con efectos contables 1 de enero 2017.

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. La participación pública (Sodena+Cein) es de aproximadamente el 59%.

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:

- Las inversiones sólo se podrán realizar en empresas que tengan su domicilio, actividad principal y su centro de decisiones en Navarra.
- La empresa se debe encontrar en fase de “arranque” (riesgo tecnológico mitigado + modelo negocio definido + clientes identificados).
- El equipo promotor debe asumir un compromiso económico y de dedicación. El equipo ha de ser complementario y experimentado.
- El producto/servicio que ofrece debe tener alguna diferenciación y/o innovación respecto a otros proyectos competidores en Navarra, con un componente tecnológico importante.
- El proyecto debe ser escalable con perspectivas de crecimiento altas, superiores a proyectos de autoempleo.
- La rentabilidad global (financiera + social) debe ser positiva.
- Se valorará positivamente que el proyecto y/o empresa desarrolle su actividad dentro de los sectores considerados como prioritarios para Navarra en las políticas de desarrollo regional.

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

B) INVERSIONES:

En el ejercicio 2017 se prevén realizar:

- Inversiones por un importe de 300.000 € en 2 nuevas empresas.
- Desinversiones en una participada por importe de 660.000 €

C) FINANCIACIÓN:

Con la previsión de inversiones y desinversiones a realizar en 2S 2016 y 2017 se contaría con una cantidad aproximada de 835.000 € en tesorería a final del año 2017.

D) PLAN DE INGRESOS:

Principalmente la desinversión en una participada por importe de 660.000 euros.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Una vez considerados cumplidos los principales objetivos del plan 2012-2014 (aprobado por el Consejo de Start Up en octubre 2012, una vez que Sodena asumió la gestión de Start Up), entre los que se encontraban la salida de participadas no viables, la entrada de nuevos socios en participadas aportándolas estabilidad y el restablecimiento del equilibrio patrimonial, se abre una nueva etapa en la que para el periodo 2016-2019 se tienen como objetivos principales:

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

En ese sentido, en el Consejo de Administración de Start Up celebrado el pasado 29 de junio de 2016 se presentó el Plan Estratégico 2016-2019.

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

a) Objetivos:

- Mantener el equilibrio patrimonial de la compañía.
- Inversión en al menos 2 proyectos nuevos en el año 2017.
- Desinversión con plusvalías en 1 proyecto en el año 2017.
- Consolidación y/o revalorización de las empresas participadas.
- Continuar con el plan de comunicación con el objetivo de incrementar la difusión de la sociedad.
-

b) Acciones:

- Mantener el equilibrio patrimonial de la compañía.
    - o Estricto control de gastos y previsión de deterioros, minimizando las pérdidas.
- Inversión en proyectos.
    - o Búsqueda proactiva de nuevos proyectos de inversión que cumplan los objetivos de Start Up.
    - o Inversión en 2 proyectos con una cuantía total de 300.000€.
- Desinversión con plusvalías en 1 proyecto en el año 2017.
    - o Negociación de la desinversión con tiempo suficiente, promoviendo la venta a los promotores o buscando nuevos socios que faciliten la salida de Start Up con la suficiente rentabilidad.
- Consolidación y/o revalorización de las empresas participadas.
    - o Seguimiento de las empresas y participación en los Consejos de Administración.
    - o Detección temprana de posibles deterioros promoviendo acciones correctivas.
    - o Promover actuaciones de revalorización en cada participada.

- Comunicación.

  o Mantener actualizada y dinámica la nueva página web, incrementando las visitas a la misma.

  o Continuar con la presencia de la sociedad en foros empresariales.

  o Mantener la identificación y el contacto con los principales agentes del sector principalmente en Navarra y también en el exterior (aceleradoras, universidades, empresas de capital riesgo, foros de inversores,…).

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**730.767**	**716.200**	**659.934**
	I. Inmovilizado intangible.	**0**	**0**	**0**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**0**	**0**	**0**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material			
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**663.000**	**689.934**	**659.934**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	663.000	689.934	659.934
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			0
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**67.767**	**26.266**	**0**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	67.767	26.266	
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	**596.147**	**646.452**	**871.043**
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.	**23.685**	**36.106**	**26.266**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.		36.106	26.266
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	4.706		
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	13.889		
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	5.090		
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), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**481.929**	**600.346**	**834.777**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.	929		
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	481.000	600.346	834.777
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**90.533**	**10.000**	**10.000**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	90.533	10.000	10.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**1.326.914**	**1.362.652**	**1.530.977**

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**1.296.817**	**1.313.729**	**1.502.491**
	A.1) Fondos propios.	**1.296.817**	**1.313.729**	**1.502.491**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**3.005.180**	**1.310.160**	**1.310.160**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**			**86.477**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**		**-82.908**	**-82.908**
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-1.490.614**	**-13.344**	**0**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**-217.749**	**99.821**	**188.762**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.		0	
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**0**	**0**	**0**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**30.097**	**48.923**	**28.486**
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	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.	**30.097**	**30.097**	**28.486**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	28.486	28.486	28.486
41	3. Acreedores varios.	1.204	1.611	
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.	407		
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**		**18.826**	
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**1.326.914**	**1.362.652**	**1.530.977**

START UP CAPITAL NAVARRA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**8.126**	**246.678**	**337.780**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	8.126	246.678	**337.780**
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**0**	**0**	**0**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**0**	**0**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**0**	**0**	**0**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.			
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.			
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-173.360**	**-150.518**	**-150.518**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-146.721	-149.888	-149.888
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-473	-630	-630
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-26.166		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**0**	**0**	**0**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible			
(681)	b) Amortización del inmovilizado material			
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**-55.601**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	-56.685	0	0
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras	1.084		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-220.835**	**96.160**	**187.262**
	12. Ingresos financieros.	**3.086**	**3.661**	**1.500**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	3.086	3.661	1.500
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	3.086	3.661	1.500
	13. Gastos financieros.	**0**	**0**	**0**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**0**		
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	**0**	**0**	**0**
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**3.086**	**3.661**	**1.500**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-217.749**	**99.821**	**188.762**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**-217.749**	**99.821**	**188.762**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**-217.749**	**99.821**	**188.762**
2. Ajustes del resultado.	**78.632**	**-242.559**	**-331.500**
a) Amortización del inmovilizado (+).			
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	26.166		
c) Variación de provisiones (+/-).	56.685		
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).		-238.898	-330.000
g) Ingresos financieros (-).	-3.085	-3.661	-1.500
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	-1.134		
3. Cambios en el capital corriente.	**1.991**	**47.906**	**15.669**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	69.653	-12.421	9.840
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	105		-1.611
e) Otros pasivos corrientes (+/-).		18.826	-18.826
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	-67.767	41.501	26.266
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**3.405**	**3.661**	**1.500**
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	3.405	3.661	1.500
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-133.721**	**-91.171**	**-125.569**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-519.140**	**-228.351**	**-534.431**
a) Empresas del grupo y asociadas.	-38.140	-109.934	-300.000
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-481.000	-118.417	-234.431
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**707.178**	**321.897**	**660.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.	56.678	321.897	660.000
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	650.500		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**188.038**	**93.546**	**125.569**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**-82.908**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).		-82.908	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.	**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 (-).		0	0
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**0**	**-82.908**	**0**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**54.317**	**-80.533**	**0**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	36.216	90.533	10.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	90.533	10.000	10.000

START UP CAPITAL NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-217.749**	**99.821**	**188.762**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-217.749**	**99.821**	**188.762**

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

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

Por otra parte, en estos últimos años se han realizado diversas actuaciones encaminadas a la privatización de su filial SALINAS DE NAVARRA, S.A., negociaciones que han sufrido un parón fruto de la actuación de Iberpotash, que está construyendo una fábrica de sal de las mismas características que la nuestra pero de mucho mayor tamaño, que espera poner en funcionamiento a finales de 2016 y que alterará totalmente el mercado nacional.

B) INVERSIONES:

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

C) FINANCIACIÓN:

En la actualidad, los insignificantes ingresos (no desarrolla actividad productiva) no cubren más que una pequeña parte de los gastos realizados anualmente para la recuperación, mantenimiento y control de los establecimientos mineros de su propiedad y eso que se han racionalizado al máximo los gastos de todo tipo. En el ejercicio 2016 la sociedad filial SALINAS DE NAVARRA ha vuelto a repartir dividendos, por lo que el déficit de tesorería originado y financiado por su matriz SODENA ha sido nulo, a diferencia de ejercicios precedentes.

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.

D) PLAN DE INGRESOS:

Como ya hemos indicado, el plan de ingresos del ejercicio 2017 contempla el cobro de los alquileres de inmuebles rústicos (Balsa de Zolina), el cobro de un canon por vertidos a SALINAS y el cobro de los dividendos que reparta la filial.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

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

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

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

a) Objetivos:

- Actualización continua del Plan General de Actuaciones diseñado para la recuperación medioambiental, de acuerdo con su contenido y cronograma.
- Colaboración activa con las Administraciones Públicas para la ejecución de dicho Plan.
- Tratar de lograr la autosuficiencia financiera de la sociedad.

b) Acciones:

- Seguimiento y ejecución mensual programada para el año 2017 del Plan de Actuaciones, tanto desde punto de vista técnico como jurídico.
- Acuerdo de delimitación de actividades y responsabilidades con su filial SALINAS DE NAVARRA, S.A.

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros

Cuentas		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	ACTIVO			
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**10.862.334**	**10.862.334**	**10.862.334**
	I. Inmovilizado intangible.	**0**	**0**	**0**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**0**	**0**	**0**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material			
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	**469.524**	**469.524**	**469.524**
220, (2920)	1. Terrenos	469.524	469.524	469.524
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**10.392.810**	**10.392.810**	**10.392.810**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	10.392.810	10.392.810	10.392.810
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**134.351**	**183.671**	**252.323**
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.	**42.250**	**59.179**	**61.200**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.			
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	24.200	24.200	24.200
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	18.050	34.979	37.000
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**	**0**		
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**92.101**	**124.493**	**191.123**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	92.101	124.493	191.123
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**10.996.685**	**11.046.005**	**11.114.657**

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
	BALANCE			
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO	**1.357.474**	**1.902.054**	**2.453.524**
	A.1) Fondos propios.	**1.357.474**	**1.902.054**	**2.453.524**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**250.000**	**250.000**	**250.000**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**	**-2.040.263**	**-1.414.708**	**-870.128**
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**	**2.522.182**	**2.522.182**	**2.522.182**
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**625.555**	**544.580**	**551.470**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**0**	**0**	**0**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**9.447.584**	**9.118.546**	**8.636.146**
	I. Provisiones a largo plazo	**0**	**0**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II. Deudas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	**9.447.584**	**9.118.546**	**8.636.146**
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**191.627**	**25.406**	**24.988**
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.**	**171.819**	**0**	**0**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**19.808**	**25.406**	**24.988**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	19.805	25.384	24.988
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.	3	22	
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**10.996.685**	**11.046.005**	**11.114.657**

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**760.000**	**760.000**	**760.000**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas			
705	b) Prestaciones de servicios	760.000	760.000	760.000
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**0**	**0**	**0**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	**98.633**	**98.321**	**97.560**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	98.633	98.321	97.560
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.	**-161.600**	**-263.502**	**-263.502**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-159.142	-258.721	-258.721
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-2.408	-4.781	-4.781
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	-50		
	8. Amortización de inmovilizado.	**0**	**0**	**0**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible			
(681)	b) Amortización del inmovilizado material			
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	**0**		
	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)	**697.033**	**594.819**	**594.058**
	12. Ingresos financieros.	**24**	**12**	**12**
	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	12	12
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	24	12	12
	13. Gastos financieros.	**-71.502**	**-50.251**	**-42.600**
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-70.632	-50.251	-42.600
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-870	0	0
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	**-71.478**	**-50.239**	**-42.588**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**625.555**	**544.580**	**551.470**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**625.555**	**544.580**	**551.470**

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**625.555**	**544.580**	**551.470**
2. Ajustes del resultado.	**-688.522**	**-709.761**	**-717.412**
a) Amortización del inmovilizado (+).			
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-760.024	-760.012	-760.012
h) Gastos financieros (+).	71.502	50.251	42.600
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**33.407**	**-37.439**	**-2.440**
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	40.711	-16.929	-2.021
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	10.434	5.598	-419
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-7.128	0	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	-10.610	-26.108	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**750.020**	**728.347**	**717.412**
a) Pagos de intereses (-).	-10.004	-31.665	-42.600
b) Cobros de dividendos (+).	760.000	760.000	760.000
c) Cobros de intereses (+).	24	12	12
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**720.460**	**525.727**	**549.030**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**0**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**0**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**0**	**0**	**0**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	**0**	**0**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	**-758.391**	**-493.335**	**-482.400**
a) Emisión	**883.000**	**0**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).	883.000		
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	**-1.641.391**	**-493.335**	**-482.400**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-902.000		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-739.391	-493.335	-482.400
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)	**-758.391**	**-493.335**	**-482.400**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-37.931**	**32.392**	**66.630**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	130.032	92.101	124.493
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	92.101	124.493	191.123

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**625.555**	**544.580**	**551.470**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**0**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**625.555**	**544.580**	**551.470**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

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

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

Se contemplan para el ejercicio 2017 actuaciones relacionadas con la mejora química de nuestro producto. La aparición de un producto de mayor pureza nos puede penalizar frente a muchos clientes, para los que éramos hasta ahora el producto Premium en diferentes aplicaciones. Conseguir la misma pureza que la futura sal de nuestros competidores necesitaría un gasto en inversión e infraestructura demasiado alto, por lo que estamos estudiando alternativas menos onerosas que nos permitan dar un primer salto cualitativo.

Seguiremos trabajando en la diversificación de producto, para alejarnos de los volúmenes de commodity al que accederán nuestros competidores con suma facilidad. Tenemos previsto dedicar parte de nuestra producción de pastillas a desarrollar nuevos productos y formatos, que nos puedan permitir acceder a segmentos en los que hoy no estamos presentes.

Queremos desarrollar un plan comercial que nos permitan conocer zonas más alejadas de Navarra en las que estamos menos presentes por razones logísticas obvias, pero que debemos explorar ante la posible pérdida de volumen que puede llegar.

B) INVERSIONES:

Se han contemplado inversiones en 2017 por un montante de unos 680 miles de euros, destacando una empastilladora para nuevos productos, una nueva línea de producción de sal Nitritada y diversos elementos de mejora de proceso que permiten dar estabilidad a la planta y mejorar la calidad del producto.

C) FINANCIACIÓN:

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

D) PLAN DE INGRESOS:

Se ha utilizado como hipótesis comercial un primer semestre 2017 similar al primer semestre del año 2016, incluyendo a partir del mes de julio ajustes en volumen y precio derivados de la aparición de nuevos competidores.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

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

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

a) Objetivos:

- Lanzamiento de comprimidos en formatos nuevos.
- Mejora de la composición química de la sal húmeda.
- Incremento de la polivalencia del personal.

b) Acciones:

- Plan de acción de producción y comercialización. Posicionamiento Canal Distribución especializada.
- Instalación y desarrollo nuevos equipos y prueba industrial de tratamiento químico.
- Plan de formación de la plantilla.

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	**A) ACTIVO NO CORRIENTE**	**16.183.846**	**14.248.490**	**12.923.054**
	I. Inmovilizado intangible.	**864.646**	**826.439**	**790.608**
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones	861.838	826.223	790.608
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	2.808	216	0
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	**14.132.915**	**12.426.960**	**11.220.102**
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	5.333.836	4.831.939	4.409.387
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	8.501.439	7.245.021	6.460.715
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos	297.640	350.000	350.000
	III. Inversiones inmobiliarias.	**0**	**0**	**0**
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	**0**	**0**	**0**
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido.**	**1.186.285**	**995.091**	**912.344**
	B) ACTIVO CORRIENTE	**10.740.645**	**13.165.620**	**13.549.561**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Existencias.	**1.686.278**	**1.758.767**	**1.733.767**
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	826.184	850.000	850.000
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.	858.767	858.767	858.767
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	1.327	50.000	25.000
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**4.632.616**	**5.679.520**	**4.567.061**
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	4.336.568	5.599.520	4.492.061
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	246.984		
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.	49.064	80.000	75.000
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0**	**0**	**0**
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	**1.271.033**	**1.152.033**	**2.152.033**
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	119.000		
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	1.152.033	1.152.033	2.152.033
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**3.150.718**	**4.575.300**	**5.096.700**
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	3.150.718	4.575.300	5.096.700
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**26.924.491**	**27.414.110**	**26.472.615**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACION

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	**24.316.631**	**24.963.234**	**24.596.647**
	A.1) Fondos propios.	**23.021.362**	**23.886.082**	**23.730.409**
100, 101, 102 , (1030) , (1040)	**I. Capital**	**13.019.425**	**13.019.425**	**13.019.425**
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas.**	**8.410.895**	**9.001.937**	**9.866.659**
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultado de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado de ejercicio**	**1.591.042**	**1.864.720**	**844.325**
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	**A.2) Ajustes por cambio de valor.**	**716.023**	**601.564**	**493.320**
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.	716.023	601.564	493.320
130, 131, 132	**A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**579.246**	**475.588**	**372.918**
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	**294.512**	**237.970**	**185.010**
	I. Provisiones a largo plazo	**62.043**	**31.022**	**0**
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	62.043	31.022	
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.**	**232.469**	**206.948**	**185.010**
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**2.313.348**	**2.212.906**	**1.690.958**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
	II. Provisiones a corto plazo.	**32.465**	**31.022**	**31.022**
5290	1. Provisión por retribuciones al personal	32.465	31.022	31.022
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones			
	III. Deudas a corto plazo.	**261.395**	**0**	**0**
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	250.000		
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.	11.395		
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560	5. Otros pasivos financieros.			
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.	**2.019.488**	**2.181.884**	**1.659.936**
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	1.607.615	1.488.532	1.300.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	28.332		
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.	264.063	576.352	242.936
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	119.478	117.000	117.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**26.924.491**	**27.414.110**	**26.472.615**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	**16.706.056**	**18.275.070**	**14.818.900**
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	16.706.056	18.275.070	14.818.900
705	b) Prestaciones de servicios			
71, 7930, (6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	**209.881**		
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	**-3.849.908**	**-4.221.929**	**-3.844.935**
(600), 6060, 6080, 6090, 610	a) Consumo de mercaderías.	-47.866	-50.000	-50.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-3.802.042	-4.171.929	-3.794.935
(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.	**4.866**	**0**	**0**
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	4.866		
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	**-2.755.970**	**-2.679.254**	**-2.774.254**
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.182.656	-2.115.000	-2.200.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-573.314	-564.254	-574.254
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	**-5.865.375**	**-6.736.105**	**-5.375.061**
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	a) Servicios exteriores.	-5.737.716	-6.596.105	-5.235.061
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-130.181	-140.000	-140.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	2.521		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
	8. Amortización de inmovilizado.	**-2.639.537**	**-2.279.812**	**-1.922.688**
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-32.781	-38.207	-35.831
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-2.606.756	-2.241.605	-1.886.857
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	**144.640**	**143.970**	**142.597**
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**0**	**0**	**0**
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772 , 778	b) Resultados por enajenaciones y otras			
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**1.954.653**	**2.501.940**	**1.044.559**
	12. Ingresos financieros.	**11.586**	**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.	11.586	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.	11.586		
	13. Gastos financieros.	**-10.689**	**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.	-10.689		
(660)	c) Por actualización de provisiones.			
(663), 763	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.**	**-1.116**		
(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).	**-219**	**0**	**0**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**1.954.434**	**2.501.940**	**1.044.559**
(6300), 6301, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	**-363.392**	**-637.220**	**-200.234**
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	**1.591.042**	**1.864.720**	**844.325**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**1.954.434**	**2.501.940**	**1.044.559**
2. Ajustes del resultado.	**2.608.944**	**2.135.842**	**1.749.069**
a) Amortización del inmovilizado (+).	2.639.539	2.279.812	1.922.688
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	19.058		
c) Variación de provisiones (+/-).	94.768		-31.022
d) Imputación de subvenciones (-)	-144.640	-143.970	-142.597
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-11.586		
h) Gastos financieros (+).	11.805		
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	**-540.583**	**-1.150.029**	**948.929**
a) Existencias (+/-).	-324.162	-72.490	25.000
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-90.580	-927.905	1.112.460
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-125.841	-149.634	-188.531
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	**-373.849**	**-233.399**	**-541.157**
a) Pagos de intereses (-).	-11.805		
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).	11.586		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-373.630	-233.399	-541.157
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**3.648.946**	**3.254.354**	**3.201.400**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	**-1.005.168**	**-537.355**	**-1.680.000**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-54.250		
c) Inmovilizado material.	-950.918	-537.355	-680.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			-1.000.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	**349.017**	**0**	**0**
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	349.017		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	**-656.151**	**-537.355**	**-1.680.000**
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.	**-1.597.975**	**-292.417**	**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	**-1.597.975**	**-292.417**	**0**
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-1.597.975	-292.417	
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**
a) Dividendos (-).	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	**-2.597.975**	**-1.292.417**	**-1.000.000**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**394.820**	**1.424.582**	**521.400**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	2.755.898	3.150.718	4.575.300
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	3.150.718	4.575.300	5.096.700

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros		Datos reales 31/12/2015	Estimación 31/12/2016	Previsión 31/12/2017
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NET				
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**1.591.042**	**1.864.720**	**844.325**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**	**-24.135**		
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**-24.135**	**0**	**0**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	**0**	**0**	**0**
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**-144.640**	**-143.970**	**-142.597**
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**	**-78.345**	**-74.147**	**-68.317**
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-222.985**	**-218.117**	**-210.914**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**1.343.922**	**1.646.603**	**633.411**

FUNDACIÓN BALUARTE

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2017

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	GASTOS
1. Ayudas monetarias y otros: a) Ayudas monetarias. b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno. 2. Consumos de explotación. 3. Gastos de personal. 4. Dotaciones para amortización de inmovilizado. 5. Otros gastos. 6. Variación de las provisiones de la actividad y pérdidas de créditos incobrables. 7. Gastos financieros y gastos asimilados. 8. Impuesto sobre Sociedades.	8.487.000
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**8.487.000**

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

TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	**8.487.000**

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2016

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	INGRESOS
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia:	
a) Cuotas de usuarios y afiliados.	1.586.000
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	1.000.000
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado.	5.747.000
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.	154.000
3. Otros ingresos.	
4. Ingresos financieros.	
5. Ingresos extraordinarios.	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**8.487.000**

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

TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	**8.487.000**

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

El año 2017 constituye un año de cambio importante en la dimensión presupuestaria y de actuación de la Fundación Baluarte, al incorporar en ella la asunción de la Orquesta Sinfónica de Navarra y la coorganización de programas propios adicionales del Gobierno de Navarra.

Tratando los temas en los diferentes epígrafes:

- Orquesta Sinfónica de Navarra:

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

- Programación artística del Auditorio Baluarte:

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

- En lo referente a la actividad heredada en Julio de 2014 del extinto INAAC:

    - Continuidad presupuestaria en las líneas de Navarra Film Commission, por un cuádruple vía:
        - Asesoramiento en materia normativa y fiscal para incentivos al sector
        - Promoción nacional e internacional y facilitación de la atracción de rodajes y producciones al territorio
        - Consolidación y generación de industria audiovisual en el territorio
        - Atracción de inversiones al sector
    - Continuidad presupuestaria y de programación de Filmoteca de Navarra
        - Ciclos Filmoteca
        - Ciclo Foco Punto de Vista
        - Pamplona Negra (III Edición)
        - Rooftop Cinema
    - Co-organización del Festival Punto de Vista

- Otros programas en cooperación (FTCO, SMAE, DNA…)

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

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

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

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

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

a) Objetivos:

- Cumplir presupuesto con equilibrio operativo que permita abordar todos los compromisos establecidos
- Afianzar la posición de vehículo cultural gubernamental
- Extender el radio de acción de la OSN y la llegada a públicos de todas las programaciones
- Explotar todas las sinergias existentes entre programas y el nuevo ámbito de actuación

b) Acciones:

- Orquesta Sinfónica de Navarra:
  - Generación de ingresos
    - Nuevas acciones de fidelización y venta cruzada con otros programas
    - Redefinición de portfolio de ventas de servicios orquestales y búsqueda de mercados limítrofes. Trabajo con Navarra Film Commission hacia productoras audiovisuales
    - Plan integral de marketing, patrocinios y mecenazgo
  - Nuevos programas y colaboraciones
    - Música de cámara
    - Adecuación de programas escolares
    - Firma de nuevos Convenios con Entidades Educativas, Culturales y Sociales
- Programación artística del Auditorio Baluarte:
  - Generación de ingresos:
    - Nuevas acciones de fidelización y venta cruzada con otros programas
    - Plan integral de marketing, patrocinios y mecenazgo
- Cine (Programas extinto INAAC):
  - Navarra Film Comission:
    - Elaboración de propuestas para ampliación de incentivo LFIS 70.1 y 70.2
    - Asistencia a Festivales y Foros Industriales: Berlinale, Cannes, Zinemaldi, Location Show UK
    - Entrada en cluster AV de Navarra
    - Desarrollo de acciones de promoción del sector audiovisual en Navarra
  - Filmoteca de Navarra
    - Mejora en materia de comunicación y marketing
  - Punto de Vista:
    - Generación de documento de planteamientos evolutivos del evento
- Programas en cooperación
  - Definición de criterios direcciones artísticas
  - Elaboración documentos proyectos de mejora sobre programas propios

FUNDACIÓN MIGUEL SERVET

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2017

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		GASTOS	OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		INGRESOS
1.	Ayudas monetarias		**1.**	Resultados de explotación de la actividad mercantil	1.115.207
2.	Gastos de colaboraciones y del órgano de gobierno		**2.**	Cuotas de usuarios y afiliados	
3.	Consumos de explotación	1.705.172	**3.**	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	
4.	Gastos de personal	3.123.262	**4.**	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	3.945.619
5.	Amortizaciones, provisiones y otros gastos	232.392	**5.**	Otros ingresos	
6.	Gastos financieros y gastos asimilados		**6.**	Ingresos financieros	
7.	Gastos extraordinarios		**7.**	Ingresos extraordinarios	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		**5.060.826**	**TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**5.060.826**
SALDO OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO (INGRESOS - GASTOS)					

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

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

A) Programa de actuación:

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

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

Según esto, las funciones de la Fundación Miguel Servet (FMS) son:

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

a) Prestar soporte administrativo en la gestión de las matrículas a los cursos correspondientes al Plan Docente del Departamento de Salud.

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

a) Objetivos:

Los objetivos de la Fundación Miguel Servet-Navarrabiomed para el ejercicio 2016 se centran en:

1- Contribuir a la promoción de la investigación del Servicio Navarro de Salud como agente relevante en el Programa de Promoción de la Investigación del Departamento de Salud del Gobierno de Navarra
2- Apuesta decidida por la internalización de la investigación promovida por los investigadores del Departamento de Salud y del propio Navarrabiomed
3- 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
4- Captación de talento para los grupos de investigación y plataformas de Navarrabiomed
5- Dotar de equipamiento científico- tecnológico a los grupos de investigación y plataformas de Navarrabiomed
6- Profundizar en los acuerdos estratégicos:
   a. Durante el ejercicio 2015 se recibió el resultado favorable de la preauditoría del Carlos III en el proceso de acreditación del Instituto. El objetivo en el 2016 es conseguir dicha acreditación.
   b. La Fundación Miguel Servet forma parte de Aditech. El objetivo es que esta colaboración permita crecer a Navarrabiomed - FMS, mejorar su nivel tecnológico e investigador, y profundizar en la relación con las empresas del sector.
7- Trabajar en conseguir una ciencia al alcance de todos

b) Acciones:

Para conseguir dichos objetivos las actividades que realizará la Fundación Miguel en el ejercicio 2016 serán:

-Implementación de los Servicios de Apoyo a la investigación previstos en el Programa de Promoción de la Investigación del Servicio Navarro de Salud
-Prestar apoyo al Comité de Investigación del Servicio Navarro de Salud
-Colaborar con la Dirección de Investigación, Innovación y Formación en el desarrollo de los objetivos de Registro y Evaluación de la actividad investigadora de los profesionales del SNS-O
-Colaborar con los Centros del Servicio Navarro de Salud en el desarrollo del Programa de intensificación investigadora y las becas post- FSE o de movilidad
- Prestar soporte a los cursos correspondientes al Plan Docente del Departamento de Salud así como a otras entidades interesadas en el desarrollo y realización de programas formativos relacionados con la investigación sanitaria.
- Gestionar los recursos, las dotaciones clínico-experimentales, las infraestructuras y plataformas tecnológicas designadas por el Departamento de Salud
- Gestión económico-administrativa de todos los proyectos financiados en los que participe el personal de centros dependientes del Departamento de Salud

- Gestión y agilización del proceso de autorización y puesta en marcha de los ensayos clínicos desarrollados en los centros del Departamento de Salud.
- Búsqueda activa de otra financiación pública y/o privada para el adecuado desarrollo del plan de actuación de la Fundación.
- Apoyar de manera explícita la creación y mantenimiento de grupos de investigación, equipos y líneas de investigación estables en áreas de investigación estratégica definidas por el Departamento de Salud y por Navarrabiomed.
- La Fundación promoverá el desarrollo de nuevas líneas de investigación en el área de Atención Primaria, Servicios Sanitarios y Cuidados Sanitarios, conforme a las prioridades establecidas por el Departamento de Salud.
- Fomento de la colaboración con empresas para la participación de los centros y profesionales del Departamento de Salud en proyectos de investigación clínica.
- Contacto e intermediación entre investigadores del Departamento de Salud y empresas biotecnológicas del sector para establecer cauces de colaboración y vías de financiación de proyectos de I+D+I.
- Transferir a la sociedad y al entorno sanitario el conocimiento generado por la investigación.
- Prestar apoyo en comunicación y diseño a las actividades institucionales promovidas por el Servicio Navarro de Salud o el Departamento de Salud en la medida que lo permitan los recursos disponibles en la actualidad.
- La Fundación Miguel Servet se compromete a poner a disposición de los centros sanitarios del Servicio Navarro de Salud-Osasunbidea todas las técnicas de que dispone el centro Navarrabiomed y que puedan ser útiles para el diagnóstico asistencial.

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

FUNDACIÓN NAVARRA PARA LA TUTELA DE PERSONAS ADULTAS

ÍNDICE

PRESUPUESTO Y MEMORIA
2017

FUNDACION NAVARRA PARA LA TUTELA DE PERSONAS ADULTAS

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2017

	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	49.432
3	Consumos de explotación	45.830	**3**	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	
4	Gastos de personal	350.107	**4**	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	346.500
5	Amortizaciones, provisiones y otros gastos	4.400	**5**	Otros ingresos	4.400
6	Gastos financieros y gastos asimilados		6	Ingresos financieros	5
7	Gastos extraordinarios		**7**	Ingresos extraordinarios	
TOTAL GASTOS DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		**400.337**	**TOTAL INGRESOS DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**400.337**
SALDO DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO (INGRESOS - GASTOS)					**0**

DESCRIPCIÓN	OPERACIONES DE FONDOS	GASTOS E INGRESOS
Aportaciones de Fundadores y asociados	A) Aportaciones de fundadores y asociados	
Aumentos (Disminuciones) de subvenciones donaciones y legados de capital y otros	B) Variación neta de subvenciones, donaciones y legados de capital	
Disminuciones (Aumentos) de bienes reales; Bienes del Patrimonio Histórico, otro inmovilizado, existencias	C)Variación neta de activos financieros y del capital de funcionamiento	

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

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

A) Programa de actuación:

Fundación Navarra para la tutela de personas adultas es una entidad pública cuya finalidad es el ejercicio de la tutela, curatela y defensa judicial de aquellas personas con capacidad legal modificada, que no tengan familia o que su familia no haya sido considerada idónea para ejercer el cargo de tutor, garantizando su bienestar y el respeto de sus derechos. Asimismo, ejerce, cuando es necesario, la Defensa Judicial en los procedimientos de modificación de la capacidad.

Para la consecución de este objetivo se llevan a cabo actuaciones en diferentes ámbitos, que se desarrollan a continuación:

Actuaciones comprendidas en el programa de tutela:

1. Actuaciones previas al ejercicio de la acción tutelar

Asunción, en los casos necesarios, de la defensa judicial sobre las personas mayores de edad residentes en la Comunidad, sobre las que se haya iniciado un proceso de incapacitación.

Ejercer cuantas funciones determine el juzgado competente con respecto a la protección personal y patrimonial de presuntos incapaces en situación de desamparo.

2. Ejercicio directo de la tutela, curatela u otras instituciones Tutelares

- Acogida, información y orientación a las nuevas personas tuteladas por la Fundación.
- Estudio y valoración integral de cada caso y elaboración de un Plan de Acción Tutelar Individual.
- Desarrollo y posterior evaluación de dicho plan de acción tutelar.
- Coordinación con los diferentes recursos y servicios que atienden a las personas tuteladas.
- Coordinación con las familias de las personas tuteladas.
- Gestión de las diferentes prestaciones, pensiones y recursos a los que la persona tutelar pueda optar.
- Cuantas actuaciones sean necesarias en casos de urgencia o emergencia.
- Gestión y administración del patrimonio de las personas tuteladas.
- Control ordinario de ingresos y gastos de la persona tutelada y elaboración de presupuestos.
- Ejercicio de los derechos y deberes fiscales.
- Formación de inventarios y rendición de cuentas para su presentación ante la autoridad judicial competente.
- Ejecución de los procedimientos notariales necesarios para la correcta gestión personal/patrimonial del tutelado. (testamentaría, declaración de herederos, derechos reales, contratos…)

- Asistencia ante los Juzgados en los procedimientos de incapacitación y tutela, así como en las medidas cautelares asignadas de protección personal y/o patrimonial del presunto incapaz.
- Realización de trámites jurídicos necesarios derivados del ejercicio de la tutela.

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

Objetivos:

1. Realizar todas las acciones encaminadas a la integración y normalización de las personas tuteladas, garantizando su atención social y personal y la gestión patrimonial, y favoreciendo su acceso a los recursos sociales y las prestaciones a las que tengan derecho.
2. Conocer en profundidad la situación actual y necesidades de las personas tuteladas para poder determinar la intensidad de apoyo que necesitan por parte de la Fundación y adecuar la atención a dichas necesidades.
3. Redefinir y mejorar el modelo tutelar establecido en la Fundación.
4. Elaborar e implementar los procedimientos y protocolos que faciliten y mejoren la atención a las personas tuteladas.

Acciones:

1. ACCIONES EN EL ÁREA TUTELAR

- Presentación de la entidad y acogida a las nuevas personas tuteladas, e información a la familia y a los diversos recursos e instituciones sobre la aceptación de cargo de tutor/curador y del significado de la tutela o curatela.
- Elaboración, ejecución y posterior evaluación, por parte del equipo interdisciplinar de la Fundación y junto con la persona tutelada, de un PLAN DE ACCION TUTELAR INDIVIDUAL para cada tutelado/a, teniendo en cuenta sus antecedentes, la realidad actual, sus necesidades y sus intereses. Dicho plan será realizado por el equipo interdisciplinar de la Fundación y junto con la persona tutelada, teniendo en cuenta la valoración de los diversos profesionales y servicios que trabajan con las personas tuteladas.
- Mantener reuniones y entrevistas de coordinación con los servicios e instituciones que intervienen con las personas tuteladas.
- Mantener reuniones y entrevistas periódicas con aquellos familiares que mantienen contacto con las personas tuteladas.
- Gestionar todas aquellas ayudas o prestaciones que tengan derecho a percibir las personas tuteladas.
- Realizar los trámites para obtención de la documentación necesaria (DNI, Certificado de Minusvalía, Tarjetas de Transporte, TIS,…) siempre que no puedan hacerlo por ellos mismos
- Proponer los internamientos necesarios, ya sean voluntarios o involuntarios en centros hospitalarios con la correspondiente autorización judicial.

- Establecer las disposiciones económicas de los/as tuteladas según sus ingresos y necesidades, y gestionar y controlar las disposiciones personales en efectivo que se entregan en mano a los tutelados con control periódico (semanal, quincenal…)
- Dar respuestas urgentes en relación a acompañamientos en visitas médicas, ingresos hospitalarios, cuidados especiales, contratación de servicios,…
- Gestionar todas las actuaciones necesarias para el sepelio, en caso de fallecimiento
- Recopilar toda la documentación económica y administrativa necesaria para la elaboración de inventarios y rendiciones.
- Controlar las pensiones, prestaciones y ayudas de las personas tuteladas, comprobando si cobran la cuantía correcta y en él número de cuenta de la Entidad Bancaria correspondiente.
- Gestionar hipotecas, plazos fijos, préstamos personales y demás productos financieros.
- Realización de las Rendiciones e Inventarios.
- Realizar las Declaraciones de Renta y Patrimonio de las personas tuteladas y curateladas.
- Gestión y ejecución de la compra-venta y/o alquiler de propiedades.
- Realizar y renovar de pólizas de seguros tanto de decesos como de inmuebles.
- Actuar en los procedimientos de modificación de la capacidad de obrar y tutela, así como en aquellas otras piezas que pudieran abrirse para acordar medidas cautelares de protección personal y/o patrimonial en relación con el presunto incapaz.
- Solicitar las autorizaciones judiciales necesarias (de ingreso en centro, venta, alquiler, aceptación de herencia, solicitud de préstamos, establecimiento de demanda, etc.) así como los escritos al juzgado que sean necesarios.
- Asesorar e informar a familiares y organizaciones públicas y privadas en cuestiones relacionadas con el ejercicio de los cargos tutelares.
- Gestionar las solicitudes de Justicias Gratuitas tanto para FNTPA en los procedimientos en los que se les requiere por el Juzgado que comparezca con Procurador, como en los procedimientos particulares de los tutelados.
- Realizar todas gestiones necesarias para la ejecución de los procedimientos notariales necesarios.

2. ACCIONES EN EL ÁREA DE GESTIÓN

- Implantación, seguimiento y evaluación del Modelo Tutelar
- Renovación del sello Reconcilia
- Prevención de riesgos psicosociales

FUNDACIÓN PARA LA CONSERVACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO DE NAVARRA

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2017

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		GASTOS	OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		INGRESOS
1.	Ayudas monetarias		**1.**	Resultados de explotacion de la actividad mercantil	
2.	Gastos de colaboraciones y del órgano de gobierno		**2.**	Cuotas de usuarios y afiliados	
3.	Consumos de explotación	1.621.800	**3.**	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	801.800
4.	Gastos de personal		**4.**	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	820.000
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		**1.621.800**	**TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**1.621.800**
SALDO OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO (INGRESOS - GASTOS)					**0**

DESCRIPCIÓN	OPERACIONES DE FONDOS	GASTOS E INGRESOS
Aportaciones de Fundadores y asociados	A) Aportaciones de fundadores y asociados	
Aumentos (disminuciones) de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	B) Variación neta de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	
Disminuciones (aumentos) de bienes reales: Bienes de Patrimonio Histórico, otro inmovilizado y existencias	C) Variación neta de inversiones reales	
Disminuciones (aumentos) de inversiones financieras, tesorería y capital de funcionamiento	D) Variación neta de activos financieros y del capital de funcionamiento	
Aumentos (disminuciones) de provisiones para riesgos y gastos de deudas	E) Variación neta de provisiones para riesgos y gastos y de deudas	
SALDO OPERACIONES DE FONDOS (A + B + C + D + E)		**0**

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

A) Programa de actuación:

En el año 2017 la Fundación para la Conservación del Patrimonio histórico de Navarra adecuará su actividad a la compleja situación económica que atravesamos.

Por ello se procederá al ajuste de su actuación que resulte preciso para no comprometer financieramente su futuro.

De esta manera su actuación a lo largo del año 2017 estará presidida por los siguientes principios:

- Se finalizarán las actuaciones correspondientes al año 2016 que se hayan visto retrasadas.
- En el año 2017 no se iniciarán nuevas actividades restauradoras constructivas que no dispongan de la financiación finalista precisa para su realización.
- Se congelarán los gastos de funcionamiento.
- La actividad en el ámbito de las Publicaciones dejará de realizarse al haber sido encomendada al Servicio de Publicaciones.

Se pretende así, no solo ajustar las actuaciones de la Fundación a la situación económica actual, sino también mantener su actividad y continuar la búsqueda constante de fuentes de financiación, contribuyendo a la "puesta en valor" del patrimonio histórico de Navarra, lo que redundará positivamente en la economía de la 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 conseguir un fuerte desarrollo del sector turístico y cultural en Navarra).

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO 2017

a) Objetivos:

En el desarrollo del "Programa de Actuación" expuesto y para la obtención de sus fines fundacionales, la Fundación patrimonio Histórico de Navarra se marca los siguientes objetivos:

- Mantener el equilibrio presupuestario conseguido hasta la fecha.
- Obtener fuentes de financiación.
- Localizar ámbitos de gestión restauradora que impulsen el desarrollo en Navarra y faciliten la búsqueda de aportaciones económicas para su ejecución.
- Incrementar el número de actividades realizadas en Navarra que tengan como eje su patrimonio histórico.
- Conseguir la máxima recuperación posible, conservación y difusión del patrimonio histórico navarro.
- Fomentar la investigación en relación con el patrimonio histórico navarro.
- Difundir la información del patrimonio histórico de Navarra a nivel nacional e internacional.
- Presentar Navarra como un punto de encuentro en el ámbito de la conservación del patrimonio histórico.
- Facilitar a la ciudadanía de Navarra el acceso al conocimiento de su patrimonio histórico.
- Coordinar las actividades de las Administraciones Públicas de Navarra en el ámbito del patrimonio histórico, su conservación y su divulgación.

b) Acciones:

Para alcanzar los objetivos principales señalados, la fundación para la Conservación del Patrimonio Histórico de Navarra llevará a cabo en el año 2017 las acciones que resulten precisas, tales como las que a continuación se exponen:

- Finalizará las actuaciones pendientes.
- Localizará nuevos ámbitos de actuación y localizará sus correspondientes fuentes de financiación.
- Publicitará actividades en relación al Patrimonio Histórico de Navarra
- Colaborará con las administraciones Locales en la realización de actividades de promoción y visita de elementos del patrimonio histórico de Navarra.
- Colaborará en las exposiciones y muestras que se realicen en el 2017 referidas al patrimonio histórico de Navarra.
- Coordinará las actuaciones de las distintas administraciones públicas sobre el patrimonio histórico de Navarra.
- Impulsará el conocimiento del patrimonio histórico navarro fuera de nuestra Comunidad Foral.

En concreto se prevé la realización de las siguientes **ACTUACIONES**:

a) Restauración de la **Puerta del Juicio de la catedral de Tudela** con un coste estimado de **600.000** euros, que se financiará de la siguiente manera:

- **200.000** euros de subvención de la Administración Foral.

- **200.000** euros de subvención del Ayuntamiento de Tudela.

- Y los **200.000** euros restantes de patrocinios que ambas instituciones se comprometen a encontrar.

b) Restauración de la **catedral de Pamplona**, con un coste estimado de **1.011.800** euros, que se financiará de la siguiente manera:

- **391.800** euros de Subvención de la Administración Foral.

- **532.000** euros de aportación de la CAIXA-CAN.

- **88.000** euros de aportación del arzobispado de Pamplona.).

Para **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO** se prevé una partida de **10.000 euros**, que será atendida con la subvención que conceda la Administración Foral para esta finalidad.