

**PROPUESTA DE ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS Y PROGRAMA
ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN
"Geonet Territorial SAU"
EJERCICIO 2020**

INTRODUCCIÓN

El artículo 164 del Texto refundido de la Ley reguladora de las Haciendas Locales (TRLRHL), dispone que las entidades locales elaborarán y aprobarán anualmente un presupuesto que estará integrado entre otros por los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles cuyo capital pertenezca íntegramente a la entidad local.

Asimismo el artículo 166 del TRLRHL indica que se unirán como anexos al citado presupuesto los programas anuales de actuación, inversiones y financiación de las sociedades mercantiles.

El RD 500/1990, establece que los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles estará compuesto por:

a) La cuenta de explotación, la cuenta de otros resultados y la cuenta de pérdidas y ganancias, se elaborarán y presentarán conforme al Plan General de Contabilidad vigente para las empresas españolas.

b) El presupuesto de capital, formado a su vez por:

- El estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio.*
- El estado de las fuentes de financiación de inversiones*

De igual modo el artículo 114 del citado RD dispone que los programas anuales de actuación, inversiones y financiación de las sociedades mercantiles comprendan:

- El estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio*
- El estado de las fuentes de financiación de las inversiones con especial referencia a las aportaciones a percibir de la entidad local o de sus organismos autónomos*
- La relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar*
- Memoria de las actividades que vayan a realizarse en el ejercicio.*

De conformidad con lo previsto en el artículo 23.e) de los Estatutos vigentes de GEONET TERRITORIAL SAU, el Director-Gerente deberá formular y proponer al Consejo de Administración el presupuesto de ingresos y gastos correspondientes al ejercicio económico 2020, junto con los programas de inversiones extraordinarias a realizar en dicho ejercicio si los hubiere.

A la vista de todo lo expuesto, el Director-Gerente propone al Consejo de Administración de "Geonet Territorial SAU", para el ejercicio 2020:

- 1. Cuenta de resultados.*
- 2. Estado de previsión de ingresos y gastos conforme a la Orden EHA/3565/2008.*
- 3. Memoria.*
- 4. Programa anual de actuación, inversiones y financiación.*

1.- PREVISIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS EJERCICIO 2020

De conformidad con el artículo 35 del Código de Comercio y el RD 1514/2007, se formula la siguiente propuesta de cuenta de resultados como documento que recoge el resultado contable del ejercicio, separando los ingresos y gastos imputables a los mismos clasificados por naturaleza.

1.1.- Previsión de la cuenta de pérdidas y ganancias para 2020

A) OPERACIONES CONTINUADAS	
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.656.938,00
a) Ventas	0,00
b) Prestaciones de servicios	1.656.938,00
4. Aprovisionamientos	-6.750,29
a) Consumo de mercaderías	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-6.750,29
5. Otros ingresos de explotación	0,00
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	0,00
6. Gastos de personal	-1.484.888,38
a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.136.991,34
b) Cargas sociales	-347.897,04
7. Otros gastos de explotación	-109.734,55
a) Servicios exteriores	-88.824,32
b) Tributos	-20.910,23
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	0,00
8. Amortización del inmovilizado	-25.000,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	-1.000,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	-1.000,00
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10)	29.564,78
14. Ingresos financieros	1.000,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	1.000,00
b2) En terceros	1.000,00
15. Gastos financieros	0,00
b) Por deudas con terceros	0,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	1.000,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	30.564,78
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.1 + A.2)	30.564,78
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	30.564,78

1.2.- Comparativa de la cuenta de pérdidas y ganancias propuesta para 2020 con la del ejercicio anterior.

De igual modo se adjunta tabla comparativa de las previsiones de los ejercicios 2020 y 2019:

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN 2.019	PREVISIÓN 2.020
Vtas. otros ingresos ordinarios de act. mercantil	1.798.900,00 €	1.656.938,00 €
Variac. de existencias	0,00 €	0,00 €
Aprovisionamientos	-8.617,11 €	-6.750,29 €
Gastos de personal	-1.523.031,16 €	-1.484.888,38 €
Otros gastos de explotación	-141.299,01 €	-109.734,55 €
Amortización de inmovilizado	-30.500,00 €	-25.000,00 €
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	-1.000,00 €	-1.000,00 €
RDO. DE EXPLOTACIÓN	94.452,72 €	29.564,78 €
Ingresos financieros	1.000,00 €	1.000,00 €
Gastos financieros	0,00 €	0,00 €
RDO. FINANCIERO	1.000,00 €	1.000,00 €
RDO. ANTES DE IMPUESTOS	95.452,72 €	30.564,78 €
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CC	95.452,72 €	30.564,78 €
RESULTADO DEL EJERCICIO	95.452,72 €	30.564,78 €

2.- ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS EJERCICIO 2020

2.1 Estado de previsión de Ingresos

ESTADO DE INGRESOS				
ECONÓMICA	CTA. CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2019	2020
339	705	Prestación de servicios	1.798.900,00 €	1.656.938,00 €
		Suma	1.347.600,00 €	1.198.038,00 €
		Diputación	387.300,00 €	436.900,00 €
		Ayuntamientos	63.000,00 €	21.000,00 €
		SEGIPSA - PRC	- €	- €
		Otros clientes	1.000,00 €	1.000,00 €
		Total Capítulo 3 " Otros Ingresos"	1.798.900,00 €	1.656.938,00 €
520	769	Otros ingresos financieros	1.000,00 €	1.000,00 €
		Total Capítulo 5 " Ingresos financieros"	1.000,00 €	1.000,00 €
		TOTALES	1.799.900,00 €	1.657.938,00 €

2.2 Estado de previsión de Gastos

ESTADO DE GASTOS					
ECONÓMICA	PROGRAMAS	CTA. CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2019	2020
130,131	491	640	Retribuciones laborales	1.163.987,18 €	1.136.991,34 €
160	491	642	Seguridad Social	359.043,98 €	347.897,04 €
Total Capítulo 1 "Gastos de Personal"				1.523.031,16 €	1.484.888,38 €
220	491	602	Compras de otros aprovisionamientos	8.617,11 €	6.750,29 €
202	491	621	Arrendamientos	38.301,12 €	37.989,36 €
213	491	622	Reparaciones y conservación	- €	- €
227	491	623	Servicios profesionales independientes	1.500,00 €	1.500,00 €
231	491	624	Transportes	540,47 €	229,88 €
224	491	625	Primas de seguro	6.956,29 €	5.305,41 €
226	491	626	Servicios bancarios y similares	- €	- €
221	491	628	Suministros	13.740,78 €	14.225,90 €
226	491	629	Otros servicios	53.802,36 €	29.573,77 €
225	491	631	Otros tributos	26.458,00 €	20.910,23 €
Total Capítulo 2 "Gastos bienes corrientes y serv."				149.916,12 €	116.484,84 €
359	491	669	Otros gastos financieros	- €	- €
Total Capítulo 3 "Gastos financieros"				- €	- €
625	491	226	Mobiliario	- €	- €
626	491	217	Adquisición material informático	10.000,00 €	10.000,00 €
641	491	215	Inversiones de carácter inmaterial	- €	- €
Total Capítulo 6 " Inversiones reales"				10.000,00 €	10.000,00 €
TOTALES				1.682.947,28 €	1.611.373,22 €
Resultado presupuestario				116.952,72 €	46.564,78 €

La vinculación entre el Resultado presupuestario y el Resultado contable se detalla a continuación:

INGRESOS PRESUPUESTARIOS	1.657.938,00 €
GASTOS PRESUPUESTARIOS	1.611.373,22 €
Capítulos 1 a 5	1.601.373,22 €
Capítulo 6 (inversiones)	10.000,00 €
RESULTADO PRESUPUESTARIO	46.564,78 €
Ajustes Resultado Presupuestario para obtención Resultado Contable	
Positivos Capítulo 6	10.000,00 €
Negativos Amortizaciones	- 25.000,00 €
Pérd. Inmov.	- 1.000,00 €
RESULTADO CONTABLE	30.564,78 €

3.- MEMORIA DEL EJERCICIO 2020

Se procede a continuación a realizar, una breve descripción de las partidas más significativas del Estado de Previsión de Ingresos y Gastos para el ejercicio 2020.

3.1.- Estado de ingresos (Capítulo 3 "Otros ingresos" y Capítulo 5 "Ingresos financieros").

Los ingresos estimados para el ejercicio 2020 a la fecha de confección del presente documento se estiman en **1.657.938,00 €**, lo que supone una reducción de 9.649,00 euros, respecto a 2019.

3.1.1 Capítulo 3: Otros Ingresos

A) Por parte de **Suma Gestión Tributaria 1.198.038,00 €**:

	ENCOMIENDA	IMPORTE	DEPARTAMENTO
SUMA	INTEROPERABILIDAD	1.088.692,00 €	INFORMATICA
	DIGITAL. Y SANCIONES	109.346,00 €	INFORMATICA
	TOTAL	1.198.038,00 €	

Variación respecto a previsión 2019: -149.562,00 €.

B) Por parte de la **Excma. Diputación Provincial de Alicante 436.900,00 €**:

	ENCOMIENDA	IMPORTE	DEPARTAMENTO
DIPUTACIÓN	EIEL	287.500,00 €	DATOS
	INVENTARIOS	52.800,00 €	DATOS
	COOPERACION	48.300,00 €	INFORMATICA
	SAM	48.300,00 €	INFORMATICA
	TOTAL	436.900,00 €	

Variación respecto a previsión 2019: +49.600,00 €

La variación de ingresos se debe fundamentalmente al aumento en la dotación presupuestaria del departamento de Cooperación.

C) Servicios a los Ayuntamientos GIS 21.000,00 €.

Se continúan los contratos para la implantación de GEOGIS con Teulada, Finestrat y Calpe.

D) A particulares 1.000,00 €.

Venta de cartografía a particulares, profesionales del derecho y empresas de servicios e ingeniería.

3.1.2 Capítulo 5: Ingresos Financieros

Los ingresos financieros resultantes de las imposiciones a plazo fijo previstas por GEONET ascienden a **1.000,00 €.**

3.1.3 Porcentaje de actividad Art.32 LCSP

	2020	%ACTIVIDAD
GRUPO DIPUTACION	1.634.938,00	98,67%
OTROS	22.000,00	1,33%
TOTAL	1.656.938,00	100%

3.2. - Estado de gastos**3.2.1 Capítulo 1 " Gastos de personal"**

El Capítulo 1 "Gastos de personal" es la partida de gastos más importante del presupuesto de gastos, dado que GEONET es una empresa de servicios, alcanzando un importe de **1.484.888,38 €**, conforme al siguiente detalle:

DESCRIPCIÓN	2019	2020	Variación
Retribuciones laborales	1.163.987,18 €	1.136.991,34 €	-26.995,84
Seguridad Social	359.043,98 €	347.897,04 €	-11.146,94
TOTAL	1.523.031,16 €	1.484.888,38 €	-38.142,78

Se reduce el importe en la partida de Gastos de personal respecto a 2019 en 38.142,78 euros. Dicho reducción está en consonancia con el menor importe en los encargos encomendados por Suma

3.2.2 Capítulo 2 "Gastos corrientes en bienes y servicios"

El capítulo 2 relativo a gastos corrientes ha disminuido en 33.431,28 euros:

DESCRIPCIÓN	2019	2020	DIFERENCIA
Gastos corrientes en bienes y servicios	149.916,12 €	116.484,84 €	-33.431,28 €

Detalle principales partidas:

A) Compras de otros aprovisionamientos

DESCRIPCIÓN	2019	2020	DIFERENCIA
Compras de otros aprovisionamientos	8.617,11 €	6.750,29 €	-1.866,82 €

La reducción de esta partida se debe a la reducción de gasto en combustible y en repuestos y reparaciones debido a la venta de cuatro vehículos que Geonet tenía en propiedad.

B) Arrendamientos

DESCRIPCIÓN	2019	2020	DIFERENCIA
ARRENDAMIENTO EDIFICIO HISPANIA	36.034,44 €	36.322,68 €	288,24
ARRENDAMIENTO FOTOCOPIADORA	1.666,68 €	1.666,68 €	0,00
ARRENDAMIENTO PLAZA GARAJE	600,00 €	- €	-600,00
TOTALES	38.301,12 €	37.989,36 €	-311,76

C) Primas de Seguro

DESCRIPCIÓN	2019	2020	DIFERENCIA
Primas de seguro	6.956,29 €	5.305,41 €	-1.650,88 €

Se incluye el contrato de seguro relativo a responsabilidades de directivos, autoridades y personal de GEONET, conforme al acuerdo adoptado por el Consejo de Administración en fecha 27 de octubre de 2016, a las primas de seguro de los vehículos y al de las oficinas de GEONET. Se ha reducido por la venta de cuatro de los vehículos que GEONET tenía en propiedad.

D) Suministros

DESCRIPCIÓN	2019	2020	DIFERENCIA
Suministros	13.740,78 €	14.225,90 €	485,12 €

F) Otros servicios

DESCRIPCIÓN	2019	2020	DIFERENCIA
Otros servicios	53.802,36 €	29.573,77 €	-24.228,59 €

La reducción principal viene porque en el ejercicio 2019 se incluyó en el presupuesto la auditoría de LOPDCP y ENS (22.000€).

G) Otros tributos

DESCRIPCIÓN	2019	2020	DIFERENCIA
Otros tributos	26.458,00 €	20.910,23 €	-5.547,77 €

La reducción de esta partida se debe al menor IVA soportado como consecuencia de la reducción del gasto.

3.2.3 Capítulo 3 " Gastos financieros"

No se han estimado gastos financieros puesto que se consideran cantidades irrelevantes y además no se tiene previsto solicitar ningún pasivo financiero que genere endeudamiento para la sociedad.

3.2.4 Amortizaciones y pérdidas procedentes del inmovilizado

DESCRIPCIÓN	2019	2020	DIFERENCIA
Amortizaciones	30.500,00 €	25.000,00 €	-5.500,00 €

4.- PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN EJERCICIO 2019.

4.1.- Presupuesto de Capital

De conformidad con el artículo 112 d) y 113 del RD 500/1990, el presupuesto de capital de las sociedades mercantiles cuyo capital pertenezca íntegramente a una Entidad local, estará formado por:

- a) El estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio.
- b) El estado de las fuentes de financiación de las inversiones con especial referencia a las aportaciones a percibir de la entidad local o de sus organismos autónomos.

Las inversiones que se tiene previsto realizar durante el ejercicio 2020 ascienden a 10.000 euros. Se corresponden con una estimación por la posible adquisición y renovación de equipos informáticos.

4.2- Relación de los objetivos a alcanzar, y de las actividades a realizar

4.2.1. SUMA

	ENCOMIENDA	IMPORTE	DEPARTAMENTO
SUMA	INTEROPERABILIDAD	1.088.692,00 €	INFORMATICA
	DIGITAL. Y SANCIONES	109.346,00 €	INFORMATICA
	TOTAL	1.198.038,00 €	

1.- Servicios informáticos

Se siguen con los trabajos en la encomienda de interoperabilidad.

El presupuesto ha disminuido desde 1.209.600,00 en el ejercicio 2019 ha 1.088.692,00.

2.- Digitalización y codificación.

Se seguirá asumiendo en 2020 el servicio de digitalización y codificación de sanciones.

4.2.2. Diputación de Alicante.

	ENCOMIENDA	IMPORTE	DEPARTAMENTO
DIPUTACIÓN	EIEL	287.500,00 €	DATOS
	INVENTARIOS	52.800,00 €	DATOS
	COOPERACION	48.300,00 €	INFORMATICA
	SAM	48.300,00 €	INFORMATICA
	TOTAL	436.900,00 €	

1.- Encuesta de Infraestructuras y Equipamientos Locales

Se continuará prestando el servicio a la Diputación de Alicante en la realización de La Encuesta de Infraestructura y Equipamientos Locales (EIEL) concebida en la actualidad como un instrumento de análisis cuantitativo y cualitativo de los servicios de competencia municipal.

2.- Inventarios municipales

Para el ejercicio 2020 está prevista la actualización de inventarios de 12 municipios de menos de 1.000 habitantes y cargar la información a la aplicación GPA para su traspaso a contabilidad. Dichos trabajos de elaboración del inventario incluyen un informe final del proyecto relacionando aquellos inmuebles cuya situación no está suficientemente definida, así como todas las incidencias detectadas en los bienes objeto de inventario y que deberían ser tratados por la entidad

3.- Asistencias técnicas

Está previsto las asistencias técnicas a las áreas del SAM y de Cooperación.

4.- Otros servicios

Para el ejercicio 2020 está presupuestado la cantidad de 15.000€ para el servicio web OPEN DATA de la Diputación de Alicante que incluya las plataformas actuales del Portal de Documentación (<http://documentacion.diputacionalicante.es/>) y datos abiertos (<http://datos.diputacionalicante.es/>) y sus necesidades cada vez más crecientes de unificarlos en una nueva plataforma más escalable y que cumpla con los estándares de Open Data con un software de código abierto CKAN, utilizado por gobiernos nacionales y locales, instituciones y otras organizaciones.

4.- Gis

Se ha presupuestado el mantenimiento de GEOGIS y de las bases de datos espaciales de Aspe, Calpe, Finestrat y Teulada.

Tenemos peticiones de municipios como Villena, Altea, Albufera, Campello y otros municipios de la provincia de Alicante y Valencia. Se ha propuesto a Diputación una encomienda de gestión para el desarrollo, mantenimiento y explotación económica de la aplicación sin aportación económica. Estamos a la espera de su resolución para su implantación en los municipios de la provincia.


Fdo: Pedro Barber Pont
Director Gerente


GeoNet
A-53726741
C/. Aliso y Monzó, 16 - 4º
08006 - Alicante
Tel: 965 14 22 66