

**Presupuesto Ordinario de Ingresos y Gastos  
Presupuesto de Inversiones  
Cámara de Comercio de Valencia  
Ejercicio 2017**

Comité Ejecutivo 28 de noviembre de 2016

## INDICE

1. Documento Resumen:
  - Presupuesto Ordinario de Ingresos y Gastos. .... pág.4
  - Presupuesto Ordinario Inversiones..... pág.5
  - Detalle de Presupuesto de Ingresos y Gastos.. .... pág.6
  - Estructura de Plantilla..... pág.8
2. Memoria Explicativa.....pág.9

Documento Resumen:  
Presupuesto Ordinario de Ingresos y Gastos  
Presupuesto Ordinario de Inversiones

## PRESUPUESTO 2017

INGRESOS	PRESUPUESTO 2016	PRESUPUESTO 2017	% Variación
Ingresos Recurso Cameral Permanente	70.000	0	-100%
Aportaciones Voluntarias Empresas	60.000	60.000	0%
Ventas y Prestaciones de Servicios	3.132.229	3.232.897	3%
Otros Ingresos de Explotación	1.219.675	1.164.485	-5%
Programas y Convenios	3.561.621	4.216.203	18%
Subvenciones de Capital y otras	228.432	228.432	0%
Ingresos Financieros	75.000	26.000	-65%
<b>A) INGRESOS TOTALES</b>	<b>8.346.957</b>	<b>8.928.017</b>	<b>7%</b>

GASTOS	PRESUPUESTO 2016	PRESUPUESTO 2017	% Variación
<b>Gastos de personal</b>	<b>-3.589.977</b>	<b>-3.730.557</b>	<b>4%</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.654.154	-2.780.299	5%
b) Cargas Sociales	-884.655	-899.090	2%
c) Retribuciones órgano de gobierno. Presidencia	-51.168	-51.168	0%
<b>Otros Gastos de Explotación</b>	<b>-4.042.957</b>	<b>-4.363.096</b>	<b>8%</b>
a) Coste de ventas	-2.700.556	-2.819.285	4%
b) Gastos Generales	-973.320	-910.935	-6%
c) Tributos	-202.906	-418.499	106%
d) Provisiones por Operaciones comerciales	-20.000	-6.000	-70%
e) Otros Gastos de Gestión Corriente	-146.176	-208.378	43%
<b>Amortización del Inmovilizado</b>	<b>-926.520</b>	<b>-929.100</b>	<b>0%</b>
<b>Gastos Financieros</b>	<b>-5.000</b>	<b>-3.600</b>	<b>-28%</b>
<b>B) GASTOS TOTALES</b>	<b>-8.564.454</b>	<b>-9.026.354</b>	<b>5%</b>

<b>RESULTADO TOTAL (A-B)</b>	<b>-217.497</b>	<b>-98.337</b>	<b>-55%</b>
------------------------------	-----------------	----------------	-------------

## PRESUPUESTO INVERSIONES 2017

INVERSIONES	PRESUPUESTO 2016	PRESUPUESTO 2017	% Variación
<b>A) INMOVILIZACIONES INTANGIBLES</b>	<b>22.458</b>	<b>32.016</b>	<b>43%</b>
5. Aplicaciones informáticas	22.458	32.016	43%
<b>B) INMOVILIZACIONES MATERIALES</b>	<b>376.663</b>	<b>1.028.149</b>	<b>173%</b>
1. Terrenos y construcciones	219.875	0	
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	121.697	1.015.282	734%
3. Equipos para procesos de Información	35.090	12.866	-63%
<b>TOTAL INVERSIONES (A+B)</b>	<b>399.120</b>	<b>1.060.165</b>	<b>166%</b>

## LIQUIDACION DE PRESUPUESTO 2017

Presupuesto Ordinario del Ejercicio 2017			
RESUMEN	Presupuesto 2016	Presupuesto 2017	% Variación
A) INGRESOS ORDINARIOS	8.346.957	8.928.017	7%
B) GASTOS ORDINARIOS	8.564.454	9.026.354	5%
C) RESULTADO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO (A-B)	-217.497	-98.337	-55%
D) APLICACIÓN FONDO RESERVA ART. 11 ley 3/93	616.617	1.158.502	88%
E) APLICACIÓN DE REMANENTE	0	0	0%
F) SUBVENCIONES DE CAPITAL PARA INVERSIONES	0	0	0%
G) INVERSIONES ORDINARIAS DEL EJERCICIO	399.120	1.060.165	166%
<b>RESULTADO PRESUPUESTARIO ORDINARIO (C+D+E+F-G)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## DETALLE DE PRESUPUESTO DE INGRESOS 2017 VS 2016

INGRESOS	PRESUPUESTO 2016	PRESUPUESTO 2017	% Variación
Ingresos Recurso Cameral Permanente	70.000	0	-100%
Aportaciones Voluntarias Empresas	60.000	60.000	0%
<b>Ventas y Prestaciones de Servicios</b>	<b>3.132.229</b>	<b>3.232.897</b>	<b>3%</b>
b.1) Servicios de Información	62.804	37.944	-40%
b.2) Formación Escuela de Negocios	1.131.511	1.461.302	29%
b.3) Consultoría y Asesoramiento	491.081	328.476	-33%
b.4) Servicios de Promoción de Mercados	76.850	0	-100%
b.5) Tramitación y Certificación	1.369.983	1.405.175	3%
<b>Otros Ingresos de Explotación</b>	<b>1.219.675</b>	<b>1.164.485</b>	<b>-5%</b>
c.1) Alquiler de Salas e Inmuebles	929.795	912.045	-2%
c.2) Viveros	146.280	144.240	-1%
c.3) Otros ingresos	143.600	108.200	-25%
<b>Programas y Convenios</b>	<b>3.561.621</b>	<b>4.216.203</b>	<b>18%</b>
d.1) Programas con Consejo Camaras CV	292.326	615.630	111%
d.2) Proyectos Europeos	73.335	157.269	114%
d.3) Programas con Cámara de España	3.113.960	3.375.304	8%
d.4) Convenios con otros Organismos	82.000	68.000	-17%
<b>Subvenciones de Capital y otras</b>	<b>228.432</b>	<b>228.432</b>	<b>0%</b>
<b>Ingresos Financieros</b>	<b>75.000</b>	<b>26.000</b>	<b>-65%</b>
<b>A) INGRESOS TOTALES</b>	<b>8.346.957</b>	<b>8.928.017</b>	<b>7%</b>

## DETALLE DE PRESUPUESTO DE GASTOS 2017 VS 2016

GASTOS	PRESUPUESTO 2016	PRESUPUESTO 2017	% Variación
<b>Gastos de personal</b>	<b>-3.589.977</b>	<b>-3.730.557</b>	<b>4%</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.654.154	-2.780.299	5%
b) Cargas Sociales	-884.655	-899.090	2%
Seguridad Social	-738.048	-758.755	3%
Otros Gastos sociales	-146.608	-140.335	-4%
c) Retribuciones Órgano de Gobierno, Presidencia	-51.168	-51.168	0%
<b>Otros Gastos de Explotación</b>	<b>-4.042.957</b>	<b>-4.363.096</b>	<b>8%</b>
a) Coste de ventas	-2.700.556	-2.819.285	4%
1. Servicios Profesionales	-1.025.989	-931.411	-9%
2. Profesores	-786.682	-1.237.870	57%
3. Otros Costes de Servicios	-887.885	-650.004	-27%
b) Gastos Generales	-973.320	-910.935	-6%
1. Informática Rentings y Mantenimiento	-95.164	-80.104	-16%
2. Reparación y Conservación	-83.207	-89.418	7%
3. Servicios Profesionales independientes	-70.200	-52.990	-25%
4. Limpieza y Seguridad	-74.775	-73.259	-2%
5. Primas de Seguros	-17.419	-22.233	28%
6. Publicidad, Propaganda y MK	-208.821	-191.110	-8%
7. Suministros	-315.200	-301.010	-5%
8. Material de oficina, correos, otros	-53.010	-53.318	1%
9. Viajes y Desplazamientos	-55.524	-47.493	-14%
c) Tributos	-202.906	-418.499	106%
d) Provisiones por Operaciones comerciales	-20.000	-6.000	-70%
e) Otros Gastos de Gestión Corriente	-146.176	-208.378	43%
Aportaciones a Instituciones	-90.176	-87.378	-3%
Aportaciones a Organismos	-56.000	-121.000	116%
<b>Amortización del Inmovilizado</b>	<b>-926.520</b>	<b>-929.100</b>	<b>0%</b>
<b>Gastos Financieros</b>	<b>-5.000</b>	<b>-3.600</b>	<b>-28%</b>
<b>B) GASTOS TOTALES</b>	<b>-8.564.454</b>	<b>-9.026.354</b>	<b>5%</b>
<b>RESULTADO TOTAL (A-B)</b>	<b>-217.497</b>	<b>-98.337</b>	<b>-55%</b>

## ESTRUCTURA POR CATEGORÍAS Y TIPO DE CONTRATO DE LA PLANTILLA DE PERSONAL DE LA CÁMARA

2017	Nº TRAB.	SUELDOS Y SALARIOS	SS. EMPRESA	APORTACION PLAN DE PENSIONES	TOTAL COSTE
<b>PERSONAL INDEFINIDO</b>	<b>83</b>	<b>2.677.240</b>	<b>756.723</b>	<b>86.327</b>	<b>3.520.290</b>
ESCALA TÉCNICA	38	1.607.076	429.729	47.106	2.083.912
ESCALA ADMINISTRATIVA	39	892.688	276.346	31.564	1.200.598
SUBALTERNOS	6	177.476	50.647	7.657	235.780
<b>PERSONAL CONTRATADO</b>	<b>7</b>	<b>103.058,97</b>	<b>2.032,12</b>	<b>0,00</b>	<b>105.091,09</b>
ESCALA ADMINISTRATIVA	7	103.059	2.032	0	105.091
SUBALTERNOS	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PERSONAL</b>	<b>90</b>	<b>2.780.299</b>	<b>758.755</b>	<b>86.327</b>	<b>3.625.381</b>

### PLANTILLA PERSONAL 2017 VS 2016

	2016		2017		Variación % 2017/2016	
	Nº Trab.	Importe	Nº Trab.	Importe	Nº Trab.	%
<b>PERSONAL INDEFINIDO</b>	<b>81</b>	<b>3.425.904</b>	<b>83</b>	<b>3.520.290</b>	<b>-2</b>	<b>-3%</b>
Escala Técnica	38	2.044.349	38	2.083.912	0	-2%
Escala Administrativa	37	1.149.407	39	1.200.598	-2	-4%
Subalternos	6	232.148	6	235.780	0	-2%
<b>PERSONAL CONTRATADO</b>	<b>4</b>	<b>57.739</b>	<b>7</b>	<b>105.091</b>	<b>-3</b>	<b>-45%</b>
Escala Administrativa	3	43.304	7	105.091	-4	-59%
Subalternos	1	14.435	0	0	1	
<b>Total Personal</b>	<b>85</b>	<b>3.483.643</b>	<b>90</b>	<b>3.625.381</b>	<b>-5</b>	<b>-4%</b>

Memoria explicativa

Para el presupuesto del ejercicio 2017, se estima que los ingresos alcanzarán los 8.928.017 euros, lo que representa un incremento del 7% respecto al presupuesto final del ejercicio anterior, por su parte los gastos ascenderán a 9.026.354 euros, lo que implica un incremento del 5% respecto al ejercicio anterior, con esto conseguimos reducir las pérdidas del presupuesto en un 55% respecto a las del presupuesto del año 2016.

En definitiva presupuestamos un mayor crecimiento de los ingresos que de los gastos con lo que conseguiremos mejorar el resultado previsto del ejercicio 2017 con respecto al año anterior (pérdidas que rondan los 200 mil€ en 2016 y no llegaran a 100 mil€ en 2017).

A pesar de este crecimiento de ingresos y de gastos, los gastos siguen siendo mayores que los ingresos, lo que implica que se prevea un presupuesto con un resultado negativo de 98.337 euros por lo que se deben emplear recursos de ejercicios anteriores (reservas), para equilibrar el resultado, y poder afrontar también las inversiones previstas en el ejercicio 2017.

Como hemos mencionado, prudentemente estimamos un crecimiento de los ingresos de un 7% respecto al 2016. Estos ingresos de 8.928.017 euros, se distribuyen en los siguientes apartados:

INGRESOS POR RECURSO CAMERAL PERMANENTE	0%
APORTACIONES VOLUNTARIAS DE EMPRESAS	1%
VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS	36%
OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	13%
PROGRAMAS Y CONVENIOS	47%
INGRESOS FINANCIEROS Y SUB. CAPITAL	3%

La distribución porcentual del total de ingresos es que el 47% proviene de los Programas y Convenios, ya que para el 2017 aparecen los nuevos convenios con Cámara de España y el IVACE para para la promoción del Plan Cámeral de Internacional, el 36% se obtienen de las Ventas y prestaciones de servicios, el 13% proviene de otros ingresos, el 3% de los ingresos financieros y otros y el 1% restante de las Aportaciones voluntarias de empresas.

En el apartado con más peso, el de Programas y Convenios, se firman convenios sobre Nuevas Tecnologías e Internacional vinculados a la Cámara de España, que nos permite que esta partida crezca un 18% respecto al año anterior.

Estimamos que obtendremos 3.232.897 euros de ingresos que provienen de la Venta y Prestación de Servicios, que se incrementan en un 3% respecto al año 2016, principalmente debido a que tendremos cuatro nuevos cursos de Postgrado en el área de Formación, y al crecimiento de los servicios de Tramitación de Comercio Exterior por la mejora generalizada de la economía (crecen un 3% respecto a lo presupuestado en 2016).

Los otros Ingresos de Explotación ascenderán a 1.164.485 euros, reduciéndose en un 5% debido principalmente a la reducción de los Otros ingresos que implican menor facturación de gastos de edificios del Parque Tecnológico, fotovoltaica, Club Cámara y Tarjeta Visa.

Los ingresos financieros estimamos que se reducirán en un 65% respecto al ejercicio 2016 (provocado principalmente por la bajada de los tipos de interés).

Por último la total desaparición del Recurso Cameral Permanente, ya que los últimos años se limitaba a lo que pueda ir recobrando la Agencia Tributaria y que estimamos no será apenas significativo si llega a producirse algo.

Con respecto al capítulo de gastos, estos se sitúan en 9.026.354 euros, con un incremento del 5% respecto a 2016. El detalle de este presupuesto de gastos se desglosa en las siguientes partidas más importantes:

Gastos de personal	41%
Otros Gastos de Explotación	48%
Coste de ventas	65%
Gastos Generales	21%
Tributos, Otros Gts. y Provisiones	14%
Amortización de Inmovilizado	10%
Gastos Financieros	1%

Destinándose el 48% de estos gastos a Otros Gastos de Explotación (4.363.096 euros) - siendo el 65% el Coste de Ventas directo de los proyectos y programas a ejecutar

(2.819.285 euros, un 4% más que en 2016) ya que como hemos mencionado, aparecen nuevos convenios y servicios, por lo tanto los gastos directos también lo hacen. El 21% son los Gastos Generales (servicios profesionales, mantenimientos, rentings y alquileres, gastos de los locales, relaciones públicas y publicidad, viajes del personal...) por importe de 910.935 euros, un 6% menos que el presupuesto del ejercicio 2016, principalmente por la reducción de gastos de servicios profesionales (era personal de ETT que se han incorporado en plantilla) y servicios de informática, mientras las cuotas a otros organismos, los Tributos (tasas e IVA no deducible que crecen por el incremento de los programas donde el IVA no es deducible y la subidas de los IBI's) y Provisiones de clientes incobrables, que en total asciende a 632.877 euros, el 14%.

La partida de gastos de personal (3.730.557 euros) supone el 41% de los gastos totales, se incrementa un 4% por las nuevas incorporaciones y la subida del 1% de IPC.

El 10% restante por importe de 929.100 euros corresponde a las amortizaciones, no habiendo presupuestado nada de impuesto de sociedades ni provisiones financieras.

Las inversiones previstas a lo largo del 2017 ascienden a 1.060.165 euros, e incluyen 1.028.149 € en inmovilizaciones materiales que suponen el 97% del total de la inversión y se corresponden con: reparaciones estimadas para el edificio de la Escuela de Negocios (climatización, baños, despachos, puertas y pintura, etc...) del Parque Tecnológico, suponen el 96% de la inversión. La renovación de algunos equipos informáticos suponen el 1%. Por último el 3% restante de aplicaciones informáticas se corresponde con el coste de nuevos desarrollos y necesidades del nuevo sistema informático de gestión implantado a lo largo del 2015.

El cuadro de financiación de estas inversiones, se estructura de la siguiente manera: el 100% se realizará mediante la aplicación de reservas de ejercicios anteriores, tanto para absorber las pérdidas que se generan en el ejercicio como para poder abordar las inversiones previstas, dicha aplicación asciende a 1.158.502 euros.

Con este esquema del estado de origen y aplicación de fondos el presupuesto para el 2017 aparece equilibrado en sus capítulos de ingresos y gastos e inversiones.

Por lo que respecta a la plantilla de personal para el ejercicio 2017, se compondrá de 90 personas, de las cuales 83 son personal indefinido y 7 serán personal contratado (principalmente alumnos del PICE). La clasificación por categorías es que 38 pertenecen a la escala técnica, 39 a la escala administrativa y 6 de personal subalterno de los indefinidos, siendo para los contratados 7 de la escala administrativa

En sesión del Comité celebrada el 28 de Noviembre 2016, se aprobaron: el presupuesto ordinario de ingresos y gastos-, por un importe total de 8928.017 euros y 9.026.354 euros respectivamente, y el presupuesto ordinario de inversiones por un importe de 1.060.165 euros,- de la Cámara Oficial de Comercio, Industria, Servicios y Navegación de Valencia, correspondientes al ejercicio del año 2017.



D. José Vicente Morata Estragués  
Presidente

EL COMITÉ EJECUTIVO



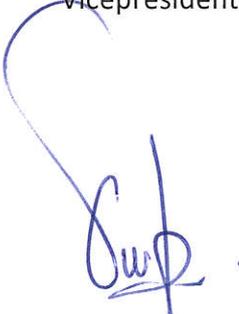
D. Vicente Folgado Tárrega  
Vicepresidente 1º



D. Vicente Lafuente Martínez  
Vicepresidente 2º



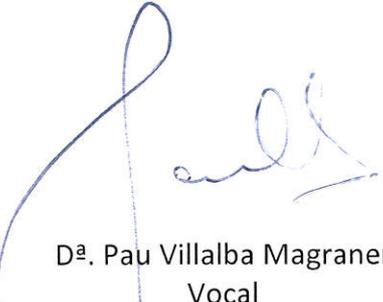
D. Juan Francisco. Cámara Gil  
Tesorero



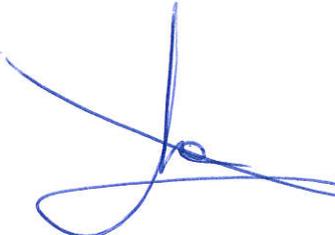
D. Vicente Boluda Fos  
Vocal



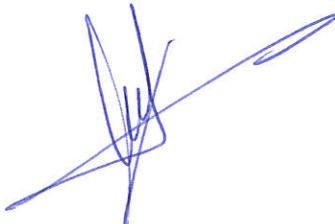
D. Francisco J. Corell Grau  
Vocal



Dª. Pau Villalba Magraner  
Vocal



D. Pablo Serratosa de Luján  
Vocal



Dª. Mª Jesús Viguer Cebriá  
Vocal