



Plan de Actuación del ejercicio 2024

- 1. Explicación general**
 - 2. Presupuesto resumido**
 - 3. Ingresos**
 - 4. Gastos**
 - 5. Propuesta de actividades**
 - 6. Plan de actuación según anexo II del RD 1491/2011**
-

1. EXPLICACIÓN GENERAL

Se presenta y propone para su aprobación el Plan de Actuación para el ejercicio 2024, de acuerdo con lo previsto en el artículo 21.9 de la Ley 9/2008, de 3 de julio, de modificación de la Ley 8/1998, de 9 de diciembre, de Fundaciones de la Comunitat Valenciana, y del artículo 25 del Decreto 68/2011, de 27 de mayo, del Consell, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de la Comunitat Valenciana.

El Plan de Actuación ha sido elaborado conjuntamente por la Gerencia y por la Dirección Científica de la Fundación.

Este presupuesto se ajusta en la medida de lo posible a las previsiones de ingresos y gastos contempladas en:

1. Los Planes Presupuestarios a Medio Plazo 2024 -2026 remitidos a la Excm. Diputación Provincial de Alicante en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

2. Las Líneas Fundamentales del Presupuesto para el ejercicio 2024 remitidos a la Excm. Diputación Provincial de Alicante en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 27.2 de la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, así como del artículo 15.1 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la citada Ley Orgánica.

3. Los datos proporcionados a la Diputación Provincial de Alicante en relación a la aprobación del presupuesto general de la entidad correspondiente al ejercicio 2024.

A partir de estas previsiones se han incluido las modificaciones de ingresos y gastos que se han ido conociendo durante el proceso de elaboración del mismo. Las modificaciones introducidas, en el capítulo de ingresos, obedecen principalmente a las subvenciones y licitaciones obtenidas. En el capítulo de gastos, se han tenido en cuenta las necesidades de personal y la cuantía de otros gastos para poder cumplir con todos los proyectos y trabajos objeto de licitación y subvención.

2. PRESUPUESTO RESUMIDO

INGRESOS	2024	2023
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		
1. Ingresos de la entidad por actividad propia		
a) Cuotas de patronos	218.977,92 €	213.428,70 €
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	184.746,71 €	204.800,17 €
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	129.398,00 €	90.000,00 €
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	533.122,63 €	508.228,87 €
OPERACIONES DE FONDOS		
3. Disminución de inmovilizado:	26.000,00 €	28.000,00 €
c) Inmovilizaciones materiales	26.000,00 €	28.000,00 €
d) Inmovilizaciones inmateriales	0,00 €	0,00 €
7. Disminución del capital en funcionamiento	0,00 €	0,00 €
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS	26.000,00 €	28.000,00 €
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTADOS	559.122,63 €	536.228,87 €
GASTOS	2024	2023
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		
1. ayudas monetarias y otros:		
a) Ayudas monetarias	0,00 €	0,00 €
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00 €	0,00 €
2. Consumos de explotación	0,00 €	0,00 €
3. Gastos de personal	431.295,13 €	426.317,80 €
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	26.000,00 €	28.000,00 €
5. Otros gastos	101.827,50 €	81.911,07 €
7. Gastos financieros y asimilados	0,00 €	0,00 €
6. Gastos extraordinarios	0,00 €	0,00 €
TOTAL GASTOS POR OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	559.122,63 €	536.228,87 €
OPERACIONES DE FONDOS		
5. Aumento de tesorería	0,00 €	0,00 €
6. Aumento de capital de funcionamiento	0,00 €	0,00 €
8. Disminución de deudas	0,00 €	0,00 €
TOTAL GASTOS POR OPERACIONES DE FONDOS	0,00 €	0,00 €
TOTAL DE GASTOS PRESUPUESTADOS	559.122,63 €	536.228,87 €
DIFERENCIA	0,00 €	0,00 €

3. INGRESOS

CUOTAS DE PATRONOS		
PATRONO		
Ayuntamiento de El Campello (6)		72.992,64 €
Diputación Provincial de Alicante (6)		72.992,64 €
Ayuntamiento de Orihuela		12.165,44 €
Ayuntamiento de Santa Pola		12.165,44 €
Ayuntamiento de Alicante		12.165,44 €
Ayuntamiento de Benidorm		12.165,44 €
Ayuntamiento de Calpe		12.165,44 €
Ayuntamiento de Guardamar del Segura		12.165,44 €
	TOTAL	218.977,92 €
SUBVENCIONES		
PROGRAMA	PATROCINADOR	
POSIMED	Diputación de Alicante	90.000,00
Proyecto Erasmus+	Unión Europea	39.398,00
	TOTAL	129.398,00
SERVICIOS FACTURADOS		
PROGRAMA	CLIENTE	
Seguimiento medioambiental piscifactorías	Piscifactorías	75.000,00 €
Gestión Medioambiental	Ayuntamiento Campello	9.834,71 €
Biodiversidad	Consellería Medio Ambiente	14.950,00 €
Control boyado playas de Santa Pola	Ayuntamiento Santa Pola	10.062,00 €
Seguimiento RMIPS	Pesca GVA	39.900,00 €
Vermétidos	Fundación Biodiversidad	15.000,00 €
Trabajos técnicos	Públicos y privados	20.000,00 €
	TOTAL	184.746,71 €
DOTACIÓN DE AMORTIZACIÓN		
	TOTAL	26.000,00 €
TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTADOS		559.122,63 €

Se propone la aprobación de la cuota correspondiente al año 2024 en **12.165,44 €**, cantidad que resulta de actualizar con el IPC general resultante del 2,6% (sistema IPC base 2021 entre agosto 2022 y agosto 2023) la cuota del ejercicio anterior.

Respecto a las operaciones de fondos se presupuestan 26.000,00 € correspondientes a la dotación de amortización prevista para el ejercicio, estimados en función de la amortización liquidada en el ejercicio 2022 y la cantidad prevista para el 2023. No suponen flujo monetario.

Los porcentajes que representan los distintos tipos de ingresos presupuestados son los siguientes:

Cuotas de usuarios y afiliados	41,07%
Promociones, patrocinadores y colaboradores	34,65%
Subvenciones, donaciones y legados	24,27%
TOTAL	100,00%

4. GASTOS

GASTOS DE PERSONAL	431.295,13 €
Sueldos y salarios	329.232,92 €
Seguridad Social	102.062,21 €
AMORTIZACIONES DE INMOVILIZADO	26.000,00 €
OTROS GASTOS	101.827,50 €
REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	4.100,00 €
Material bricolaje y pilas	700,00 €
Mantenimiento vehículo y revisiones ITV	600,00 €
Mantenimiento de equipos Informáticos, antivirus y hospedaje web	2.800,00 €
SERVICIOS PROFESIONALES	9.480,00 €
Auditoría de cuentas y de cumplimiento legal	4.000,00 €
Asesoría Fiscal y Contable	3.480,00 €
Especialistas en taxonomía	2.000,00 €
PRIMAS DE SEGUROS	1.359,08 €
Seguro contenido sede	650,00 €
Seguro colectivo de accidentes	319,08 €
Seguro vehículo	390,00 €
SERVICIOS BANCARIOS	300,00 €
Comisiones	300,00 €

Plan de actuación 2024

SUMINISTROS	7.671,07 €
Material oficina	1.500,00 €
Material laboratorio	1.600,00 €
Fotocopias e impresora	571,07 €
Carga de botellas buceo y pequeño material	4.000,00 €
OTROS SERVICIOS Y GASTOS	78.356,43 €
Alarma del local	500,00 €
Gastos de publicidad	200,00 €
Reparaciones y conservación sede	1.716,43 €
Suscripción a prensa digital	40,00 €
Correos y mensajería	700,00 €
Servicio de limpieza y material de limpieza	1.800,00 €
Desplazamientos: Gasolina, peajes, billetes de tren y avión	12.000,00 €
Manutención y hospedaje	10.000,00 €
Telefonía	1.400,00 €
Alquiler de embarcaciones	28.000,00 €
Análíticas de laboratorios externos	4.500,00 €
Inscripciones a congresos y matrícula de cursos	1.000,00 €
Prevención riesgos laborales	700,00 €
Gastos de imprenta y maquetación de trabajos y publicaciones	2.000,00 €
Gastos de notaría	500,00 €
Alquiler de vehículo trabajos en verano	600,00 €
Renting furgoneta	3.700,00 €
Alquiler furgoneta	2.000,00 €
Atención a clientes	4.000,00 €
Vestuario trabajos de mar y camisetas para voluntarios	3.000,00 €
TRIBUTOS	560,92 €
Impuestos circulación vehículos	60,92 €
Tasas	500,00 €
GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS	0,00 €
Gastos financieros y asimilados	0,00 €
GASTOS EXTRAORDINARIOS	0,00 €
Gastos extraordinarios	0,00 €
TOTAL DE GASTOS PRESUPUESTADOS	559.122,63 €

Los porcentajes que representan los distintos tipos de gastos presupuestados son los siguientes:

Gastos de personal	80,90%
Otros gastos	19,10%
TOTAL	100,00%

La partida de otros gastos (101.827,50 €) se prevee sea superior a la liquidada en el ejercicio 2022 (60.627,55 €), y a la que previsiblemente se liquidará en el ejercicio 2023. Esto es debido principalmente a los gastos que generará el desarrollo del proyecto Erasmus+

5. PROPUESTA DE ACTIVIDADES

PROGRMA	PATROCINADOR	ACTIVIDADES
AREA MARINA		
Piscifactorías.	Diversas mercantiles.	Seguimiento medioambiental de cultivos marinos en jaulas flotantes de distintas piscifactorías.
General medio marino.	Medios propios.	Reuniones de coordinación con posibles patrocinadores, preparación de proyectos y propuestas técnicas, elaboración de presupuestos, establecimiento de contactos con entidades públicas y privadas, asistencia a congresos, publicaciones y material de divulgación.
Estudios técnicos marinos.	Peticionarios públicos y privados.	Estudios de impacto ambiental, cartografías bionómicas, caracterización de sedimentos, analítica de aguas, consultoría, taxonomía zoológica y botánica, seguimiento medioambiental de emisarios submarinos. Informes de compatibilidad con las estrategias marinas
Red de Control Costero.	Medios propios.	Análítica fisicoquímica de las aguas de baño de las principales playas de los ayuntamientos miembros del Patronato.
Informes de asesoramiento científico	Miembros del Patronato.	Informes de asesoramiento científico y técnico a los miembros del patronato y demás peticionarios.
Desarrollo de programa de formación	Unión Europea Erasmus+	Formación para alumnos y formadores en materia de medioambiente marino.
Desarrollo de proyectos de investigación	Fundación Biodiversidad	Desarrollo del programa VERMÉTIDOS
Red de control de las praderas de <i>Posidonia oceanica</i>	Diputación Provincial de Alicante.	Seguimiento y control de las praderas de <i>Posidonia oceanica</i> de la Comunidad Valenciana, con especial atención al litoral de la provincia de Alicante,

Plan de actuación 2024

de la Comunidad Valenciana (POSIMED)		contando con la colaboración de buceadores voluntarios. Seguimiento de microplásticos en el sedimento y en la columna de agua.
POSIMED Bandera Azul	Diputación Provincial de Alicante.	Seguimiento de las praderas de <i>Posidonia oceanica</i> en las playas con Bandera Azul del litoral de la provincia de Alicante.
Seguimiento de especies de algas invasoras en el litoral.	Diputación Provincial de Alicante	Seguimiento de la implantación de algas invasoras del género <i>Caulerpa</i> en los fondos marinos del litoral de la provincia de Alicante, en colaboración con el programa POSIMED
Biodiversidad Marina	Consellería de Agricultura, Medio Ambiente, cambio Climático y Desarrollo Rural	Asesoramiento en materia de biodiversidad marina, así como en el mantenimiento del Banco de Datos de la Biodiversidad Valenciana. Desarrollo del Decreto valenciano de protección de las fanerógamas marinas.
Seguimiento de especies y hábitats marinos prioritarios en la Red Natura 2000	Servicio de Conservación de los recursos pesqueros de la Generalitat Valenciana	Evaluación del estado de conservación de los hábitats de interés comunitario y prioritarios y de las especies prioritarias en los LICs marinos de competencia autonómica.
Asesoramiento al Servicio de Conservación de los recursos pesqueros de la Generalitat Valenciana	Servicio de Conservación de los recursos pesqueros de la Generalitat Valenciana	Seguimiento medioambiental de reservas marinas de interés pesquero.
AREA TERRESTRE		
Gestión Medioambiental	Ayuntamiento de El Campello	Asistencia técnica en materia del cumplimiento de Normas ISO 9001, ISO 14001 e ISO 170001 para la gestión de las playas y calas del municipio.
General medio terrestre	Medios propios	Reuniones de coordinación con posibles patrocinadores, búsqueda de proyectos y elaboración de presupuestos.
Estudios técnicos terrestres	Peticionarios públicos y privados	Estudios de impacto ambiental y de integración paisajística, informes de repercusiones en Red Natura 2000 de proyectos desarrollados en el medio terrestre.
Informes de asesoramiento científico	Miembros del Patronato	Informes de asesoramiento científico y técnico a los miembros del patronato y demás peticionarios.

6. PLAN DE ACTUACIÓN

Se presenta el plan de actuación de la entidad según el anexo II del Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos.

1. – ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD

ACTIVIDAD 1

A) Identificación

Denominación de la actividad	Estudios técnicos en el medio marino, terrestre, seguimiento ambiental de piscifactorías y gestión medioambiental de las playas de El Campello.
Tipo de actividad	Mercantil.
Identificación de la actividad por sectores	Empresa privada. Administración Pública en general.
Lugar de desarrollo de la actividad	Provincia de Alicante principalmente.

Descripción detallada de la actividad prevista

Esta actividad comprende los trabajos que desarrolla la fundación en contraprestación a servicios facturados. En concreto se desarrollan:

1. Seguimientos medioambientales para instalaciones de acuicultura en mar abierto para diversas mercantiles.
2. Estudios técnicos en el medio marino y terrestre para peticionarios públicos y privados: Estudios de impacto ambiental, cartografía bionómica, seguimiento medioambiental de emisarios submarinos, caracterización de sedimentos, analítica de aguas, consultoría en general, taxonomía zoológica y botánica, estudios de integración paisajística, estudio de afecciones a la red natura 2000, evaluación ambiental estratégica, etc.
3. Gestión medioambiental según normas ISO para las playas y calas de El Campello.
4. Estudios técnicos y de asesoramiento para la Consellería de Agricultura Medio Ambiente, Cambio Climático y Desarrollo Rural de la Generalitat Valenciana.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número	Nº horas / año
	Previsto	Previsto
Personal asalariado	9	3.912
Personal con contrato de servicios	0	0
Personal voluntario	0	0

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
	Previsto
Personas físicas	
Personas Jurídicas	Mercantiles, administración pública en general y ayuntamiento de El Campello

D) Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación
Seguimiento medioambiental de piscifactorías	Nº de contratos / año	4 contratos (8 instalaciones)
Estudios técnicos marinos y terrestres	Nº de estudios / año	3
Asesoramiento en materia de gestión medioambiental de playas	Nº de asesoramientos / año	1
Estudios técnicos Consellería de Agricultura y Pesca	Nº de estudios / año	2

ACTIVIDAD 2

A) Identificación

Denominación de la actividad	Asesoramiento científico y Red de Control Costero para los municipios miembros del patronato. Actividades de formación.
Tipo de actividad	Propia.
Identificación de la actividad por sectores	Administración Pública en general.
Lugar de desarrollo de la actividad	Provincia de Alicante. Para actividades de formación Comunidad Valenciana, Región de Murcia y Andalucía

Descripción detallada de la actividad prevista

Esta actividad comprende los servicios que la fundación presta a los ayuntamientos miembros del patronato en contraprestación a las cuotas que aportan, así como los programas generales en el medio marino y terrestre y las actividades de formación. En concreto se desarrollan:

1. La elaboración de informes de asesoramiento científico a petición de los ayuntamientos miembros del patronato.
2. La Red de Control Costero de la calidad de las aguas litorales de los ayuntamientos miembros del patronato.
3. La búsqueda de proyectos diversos, las reuniones de coordinación con los posibles patrocinadores, la preparación de proyectos y propuestas técnicas, la elaboración de presupuestos, el establecimiento de contactos con entidades públicas y privadas, la asistencia a congresos, la elaboración de publicaciones y materiales divulgativos, etc.
4. Cursos de formación
5. Publicaciones científicas y de divulgación.
6. Elaboración de materiales didácticos y expositivos, y actividades de educación ambiental para los ayuntamientos miembros del Patronato.
7. Asesoramiento y apoyo a los ayuntamientos del Patronato en la elaboración de candidaturas para Bandera Azul y Bandera Ecoplayas.
8. Estudios de erosión costera en playas.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número	Nº horas / año
	Previsto	Previsto
Personal asalariado	9	2.608
Personal con contrato de servicios	0	0
Personal voluntario	0	0

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
	Previsto
Personas físicas	100
Personas Jurídicas	Ayuntamientos miembros del patronato

D) Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación
Informes de asesoramiento científico	Nº de informes / año	30
Red de control costero	Nº de informes / año	5
Publicaciones científicas	Nº de publicaciones / año	5
Formación	Nº de cursos / año	5
Colaboración con instituciones	Nº de convenios / año	2
Materiales didácticos y expositivos	Nº de materiales/año	2

ACTIVIDAD 3

A) Identificación

Denominación de la actividad	Proyectos de investigación subvencionados
Tipo de actividad	Mercantil
Identificación de la actividad por sectores	Administración Pública en general.
Lugar de desarrollo de la actividad	En función de los proyectos concedidos.

Descripción detallada de la actividad prevista

Esta actividad comprende el desarrollo de los diversos proyectos de investigación con la financiación de las subvenciones obtenidas durante el ejercicio. En concreto se desarrollarán:

1. Seguimiento y control de las praderas de *Posidonia oceanica* en la Comunidad Valenciana.
2. Desarrollo de los proyectos concedidos por las distintas administraciones en las convocatorias públicas de 2020.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número	Nº horas / año
	Previsto	Previsto
Personal asalariado	9	6520
Personal con contrato de servicios	0	0
Personal voluntario	30	120

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
	Previsto
Personas físicas	30
Personas Jurídicas	Administraciones públicas y entidades privadas

D) Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación
Desarrollo de proyectos de investigación	Nº de proyectos / año	4
Participación de voluntarios	Nº de voluntarios / año	30

2. – PREVISIÓN DE RECURSOS ECONÓMICOS A EMPLEAR

Gastos / Inversiones	Actividad 1	Actividad 2	Actividad 3	TOTAL
Gastos por ayudas y otros				
a) Ayudas monetarias				
b) Ayudas no monetarias				
c) Gastos por colabora. y órganos de gobierno				
Variación de existencias de productos terminados. y en curso de fabricación.				
Aprovisionamientos				
Gastos de personal	129.388,54 €	86.259,03 €	215.647,56 €	431.295,13 €
Otros gastos de la actividad	7.800,00 €	5.200,00 €	13.000,00 €	26.000,00 €
Amortización del Inmovilizado	30.548,25 €	20.365,50 €	50.913,75 €	101.827,50 €
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado				
Gastos financieros				
Var. de valor razonable en instrumentos financieros				
Diferencias de cambio				
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.				
Impuestos sobre beneficios				
Gastos extraordinarios				
Subtotal de gastos	167.736,79 €	111.824,53 €	279.561,31 €	559.122,63 €
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes del patrimonio histórico)				
Adquisiciones de bienes de patrimonio histórico				
Cancelación deuda no comercial				
Subtotal inversiones				
TOTAL DE RECURSOS EMPLEADOS	167.736,79 €	111.824,53 €	279.561,31 €	559.122,63 €

3. – PREVISIÓN DE RECURSOS ECONÓMICOS A OBTENER

3.1) Previsión de ingresos a obtener por la entidad

INGRESOS	Importe total
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	184.746,71 €
Subvenciones del sector público	348.375,92 €
Aportaciones privadas	
Otros tipos de ingresos	26.000,00 €
TOTAL DE INGRESOS PREVISTOS	559.122,63 €

3.2) Previsión de otros recursos económicos a obtener por la entidad

OTROS RECURSOS	Importe total
Deudas contraídas	0,00 €
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00 €
TOTAL DE OTROS RECURSOS PREVISTOS	0,00 €