



FUNDACIÓN DEPORTE GALEGO

PRESIDENCIA DA XUNTA

I. MEMORIA DOS ORZAMENTOS 2012 E PROGRAMA DE ACTUACIÓNS INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTO

I.1. PREMISAS E LIÑAS PRINCIPAIS DO PLANTEXAMENTO ESTRATÉXICO

I.1.1. Diagnose de situación:

Onde estamos.

Coa denominación Fundación Deporte Galego, constitúese pola Administración Autonómica de Galicia, tralo acordo do Consello da Xunta de data 21 de decembro de 2000 e con escritura de constitución de 27 de abril de 2001, esta entidade de natureza fundacional e de interese galego no ámbito deportivo, para o impulso e fomento do deporte e a práctica deportiva, así como para a súa difusión entre os cidadáns. A Fundación, calificada e inscrita no Rexistro Único de Fundacións de Interese Galego, ten personalidade xurídica propia e plena capacidade de obrar, podendo realizar, actuando de conformidade co establecido no ordenamento xurídico, tódolos actos que se estimen necesarios para o cumprimento dos seus fins. A Fundación réxese pola vontade do seu fundador, manifestada nos seus Estatutos, polos acordos que, en interpretación e desenvolvemento daquela vontade, establece o Padroado, así como, en todo caso, pola lexislación aplicable.

Servindo ao interese xeral de Galicia, a Fundación ten por finalidade a promoción e incentivo do deporte galego. Para o cumprimento deste propósito, a Fundación poderá levar a cabo, entre outras, as seguintes actividades:

- Colaboración coas administracións e con institucións e entidades, públicas e privadas, en calquera actividades, accións e programas, que coaduxen ao mellor cumprimento dos seus fins fundacionais.

- Organización e/ou apoio, de eventos deportivos e outras actividades e accións relacionadas cos seus fins, a celebrar na comunidade autónoma galega, ou fóra dela cando sexa de interese para aquela, así como participación, apoio, patrocinio, ou calquera outra forma de colaboración, na realización de actividades, programas e eventos vinculados ao ámbito deportivo, organizados por outras persoas, entidades ou institucións, públicas ou privadas.

- Fomento da actividade física e do deporte base e de alta competición en Galicia.

- Realización de actividades encamiñadas á captación de recursos e ao estímulo do mecenado das entidades e institucións para o apoio do deporte e dos/as deportistas galegos/as, así como tamén a realización de actividades dirixidas a involucrar os medios de comunicación no proceso de divulgación e promoción da actividade física, do deporte e dos/as deportistas galegos/as.

- Realización de actividades formativas e divulgativas nos ámbitos de interese para a Fundación, así como a edición de publicacións e outros soportes informativos, relacionados cos fins fundacionais.

- Realización de patrocinios, outorgamento de becas e concesión de axudas no ámbito dos seus fins.

- Construción e/ou xestión, directa ou indirecta, de instalacións deportivas, públicas e privadas, podendo a Fundación, no seu caso, fixar os prezos a percibir polos servizos prestados aos/as usuarios/as atendendo ao estipulado pola lexislación en vigor.

- Xestión de instalacións deportivas pertencentes á administración autonómica. A fundación xestionará, directa ou indirectamente, as instalacións e servizos seguidamente referenciados e de titularidade da comunidade autónoma galega:

- Complexo Deportivo de Elviña (A Coruña)

- Complexo Deportivo de A Sardiñeira (A Coruña)

- Complexo Deportivo de Agra I (A Coruña)

- Campos de fútbol de Meicende (A Coruña)

- Pavillón polideportivo Agra II (A Coruña)

- Pavillón polideportivo Elviña II (A Coruña)

- Pavillón polideportivo de Montes das Moas (A Coruña)

- Pavillón polideportivo de Monte Alto (A Coruña)

- Parques deportivo e acuático, e instalacións anexas, de Acea de Ama (Culleredo, A Coruña)

- Complexo deportivo de Monterrei (Pereiro de Aguiar, Ourense)

- Cernadiñas Novas, Pontevedra

- Tramitación diante das administracións, institucións e outras entidades das correspondentes solicitudes de subvención, axudas, así como a xestión de doazóns, convenios de colaboración, contratos de patrocinio, etc., que aporten recursos para o cumprimento dos fins fundacionais.

- Exercicio das actividades económicas precisas para o cumprimento dos seus fins, así como todas aquelas accións subordinadas ou accesorias á actividade principal.

- Calquera outra actuación que, directa ou indirectamente, contribúa á mellora da actividade física e do deporte na comunidade autónoma de Galicia.

Durante estes anos a actividade da Fundación estivo principalmente centrada na xestión de instalacións, na realización de actividades e programas de promoción deportiva, no fomento de eventos de grande relevancia a celebrarse en Galicia, así como no apoio aos deportistas galegos, principalmente aos de alto nivel. No último trimestre do exercicio 2009, iniciouse tamén unha aposta decidida polos clubs de alta competición de Galicia, coa posta en marcha do Plan de patrocinio deportivo dos clubs de alta competición da nosa Comunidade Autónoma, que se consolidou no exercicio 2011 e que terá novamente continuidade neste exercicio 2012.

Que condicionantes nos afectan.

A actual situación económica obriga a que as entidades pertencentes ao Sector Público ao igual que o fan as Administracións Públicas centren os seus esforzos económicos e de xestión en optimizar os recursos dos que dispón para contribuír a un mellor desenvolvemento e optimización do seu sector.

No ámbito deportivo, o tecido asociativo atópase nunha difícil situación de cara á xeración de recursos que fagan posible o desenvolvemento do seu obxecto social. En momentos de crise o sector privado, fonte de financiación importante no sector deportivo, centra os seus recursos no mantemento das súas estruturas e no investimento necesario para manter a súa competitividade no seu sector. Salvo en contadas excepcións, as empresas non ven unha rendibilidade clara no patrocinio deportivo, polo que o sector ve mermada esta fonte de financiamento e en moitas ocasións moitas entidades, incluso se plantexan rematar coa dinamización deportiva que levaron a cabo durante moitos anos.

Por todos é sabido que a práctica de actividade física e o deporte é fundamental para garantir o benestar da cidadanía, polo que se desde o Sector Público non se fai un esforzo por apoiar o desenvolvemento da práctica deportiva na nosa Comunidade Autónoma, estariase propiciando, de maneira indubidable un detrimento da calidade de vida e saúde dos cidadáns. Asemade, a minoración do apoio do sector público ao ámbito deportivo, produciría unha incuestionable merma no sector económico ligado ao eido deportivo.

Onde queremos chegar

Tal e como se comenta no parágrafo anterior, en momentos de crise, o sector deportivo é un dos máis castigados á hora de xerar apoios económicos para o seu desenvolvemento. Se ben coa situación económico-financeira actual a práctica físico-deportiva individual e cotiá non se ve demasiado afectada porque non require duns medios custosos, o deporte de alto nivel e a práctica físico-deportiva dirixida si que sofre espectacularmente os efectos da crise.

De tal xeito, con estes orzamentos, a Fundación Deporte Galego pretende, con ca

rácter xenérico e principal, continuar apostando polo apoio ao deporte de alto nivel, tanto aos clubs de alta competición da nosa Comunidade como aos Deportistas Galegos de Alto Nivel. Por outra banda, a austeridade orzamentaria non debe impedir que en Galicia se desenvolvan tamén eventos deportivos de máximo nivel e de grande proxección autonómica, nacional e internacional. A realización de eventos deportivos implica a chegada á Comunidade de deportistas, técnicos, directivos, familiares, afeccionados, etc... así como a retransmisión a outros puntos de España, de Europa e doutros continentes do evento deportivo en cuestión, así como unha proxección a todo o mundo dos lugares onde se levan acabo estes acontecementos deportivos. Preténdese, en definitiva, e sen obviar outros ámbitos, actuar cara a excelencia deportiva de Galicia.

Por outra banda, neste exercicio 2012, a Fundación quere ter un papel relevante no “Plan Galego de Fomento da Actividade Física -Galicia Saudable-”, contando neste orzamento cunha actuación específica de fomento e promoción da actividade física saudable na nosa Comunidade Autónoma.

Finalmente, hai que salientar que en todas as actuacións que leve a cabo a Fundación no desenvolvemento do Plan de Actuación intégrase o principio de igualdade de xeito transversal. Desta forma, potenciarase a inclusión da perspectiva de xénero impulsando a participación e a práctica deportiva en xeral e a de alto nivel en particular.

1.1.1. OBXECTIVOS ESTRATÉXICOS

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DO OBXECTIVO XERAL	CRITERIO DE ORZAMENTACIÓN (ART. 1 DA ORDE DO 30 DE MAIO DE 2011, POLA QUE SE DITAN INSTRUCCIÓN PARA A ELABORACIÓN DOS ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTÓNOMA PAR AO ANO 2012)
A	Promocionar o deporte, con especial incidencia do deporte de alto nivel.	A mellora da cohesión social, o benestar e a calidade de vida, facendo especial énfase nos colectivos máis afectados pola crise económica e garantindo a prestación dos servizos fundamentais no ámbito da sanidade, a educación e a atención á dependencia. A consecución da dinamización económica, o crecemento e o emprego, mediante a modernización do tecido productivo e a potenciación da competitividade dos axentes produtivos como elemento da saída da recesión económica.
B	Apoiar ao tecido deportivo galego	A mellora da cohesión social, o benestar e a calidade de vida, facendo especial énfase nos colectivos máis afectados pola crise económica e garantindo a prestación dos servizos fundamentais no ámbito da sanidade, a educación e a atención á dependencia. A consecución da dinamización económica, o crecemento e o emprego, mediante a modernización do tecido productivo e a potenciación da competitividade dos axentes produtivos como elemento da saída da recesión económica.
C	Fomentar e incrementar a práctica deportiva na Comunidade Autónoma de Galicia (obxectivo transversal aos obxectivos xerais descritos)	A mellora da cohesión social, o benestar e a calidade de vida, facendo especial énfase nos colectivos máis afectados pola crise económica e garantindo a prestación dos servizos fundamentais no ámbito da sanidade, a educación e a atención á dependencia.

CÓDIGO	DESCRICIÓN DO OBXECTIVO XERAL	CRITERIO DE ORZAMENTACIÓN (ART. 1 DA ORDE DO 30 DE MAIO DE 2011, POLA QUE SE DITAN INSTRUCCIÓN PARA A ELABORACIÓN DOS ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTÓNOMA PAR AO ANO 2012)
D	Optimizar a xestión das instalacións da Fundación	A mellora da cohesión social, o benestar e a calidade de vida, facendo especial énfase nos colectivos máis afectados pola crise económica e garantindo a prestación dos servizos fundamentais no ámbito da sanidade, a educación e a atención á dependencia. Acadar unha administración eficiente, moderna e cercana ao cidadán, mediante a optimización dos recursos materiais e humanos e a implementación de novos sistemas de xestión que faciliten os trámites aos administrados, de xeito que se reduzan os custos actuais na prestación dos servizos e se incremente a capacidade financeira da comunidade.
E	Promover a práctica de actividade física saudable na nosa Comunidade Autónoma ao abeiro do Plan Galego de Fomento da Actividade Física, "Galicia Saudable" posto en marcha pola Xunta de Galicia	A mellora da cohesión social, o benestar e a calidade de vida, facendo especial énfase nos colectivos máis afectados pola crise económica e garantindo a prestación dos servizos fundamentais no ámbito da sanidade, a educación e a atención á dependencia. A consecución da dinamización económica, o crecemento e o emprego, mediante a modernización do tecido productivo e a potenciación da competitividade dos axentes produtivos como elemento da saída da recesión económica.
F	Fomentar o emprego entre os profesionais do deporte.	A consecución da dinamización económica, o crecemento e o emprego, mediante a modernización do tecido productivo e a potenciación da competitividade dos axentes produtivos como elemento da saída da recesión económica.

1.1.1. OBXECTIVOS OPERATIVOS

CÓDIGO	DESCRICIÓN DO OBXECTIVO XERAL	CUANTIFICACIÓN	PROGRAMA DE TRANSFERENCIA QUE O FINANCIA
AA	Apoiar aos clubs de alta competición de Galicia	Arredor de 80 entidades beneficiarias cada ano	441A.04.60.443.0 e fondos propios
AB	Apoiar aos deportistas galegos de alto nivel	Arredor de 200 posibles beneficiarios	441A.04.60.443.0 e fondos propios
AC	Apoiar aos deportistas galegos en fase de preparación e con opcións de clasificación para os XX.00 de Londres 2012	Arredor de 20 (*1) posibles beneficiarios	441A.04.60.443.0 e fondos propios
BA	Apoiar o desenvolvemento en Galicia de eventos de máximo nivel nacional e internacional	Entidades beneficiarias e espectadores. Non é posible estimar beneficiarios	441A.04.60.443.0 e fondos propios
DA	Fomentar a práctica deportiva nas instalacións xestionadas pola Fundación directamente	4.500 usuarios nos Pavillóns da Coruña Arredor de 60.000 accesos no Complexo Acuático de Monterrei	441A.04.60.443.0 e fondos propios
DB	Fomentar a práctica deportiva nas instalacións xestionadas pola Fundación indirectamente.	Arredor de 16.800 usuarios nos Complexos da Coruña Arredor de 10.800 no Parque Deportivo de Acea da Má	441A.04.60.443.0 e fondos propios
EA	Promover a elaboración e posta en práctica de programas de fomento da actividade física saudable na Comunidade Autónoma de Galicia	Toda a poboación galega é potencial destinataria desta actuación, pero non é posible cuantificar a cantidade chegaremos	441A.04.60.443.0 e fondos propios
FA	Contratar persoal especializado para o desenvolvemento de programas de fomento da actividade física saudable en Galicia	O desenvolvemento deste obxectivo dependerá da concesión por parte da Consellería de Traballo e Benestar dunha axuda para a contratación de persoal especializado	

(*1) Este número é un dato estimativo, dado que o número de deportistas que poida concorrer a esta liña vai depender do estado de preparación e dos resultados deportivos de cada un.

Explicación dos obxectivos:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DO OBXECTIVO XERAL	EXPLICACIÓN DO OBXECTIVO
AA	Apoiar aos clubs de alta competición de Galicia	Formalizaranse contratos de patrocinio publicitario cos clubs galegos de alta competición que participan nas máximas categorías nacionais da súa modalidade deportiva.
AB	Apoiar aos deportistas galegos de alto nivel	A través dunha convocatoria de axudas ou a través de patrocinios publicitarios apoiarase aos deportistas galegos de alto nivel co recoñecemento en vigor no exercicio 2012.
AC	Apoiar aos deportistas galegos en fase de preparación e con opcións de clasificación para os XX.00 de Londres 2012	A través dunha convocatoria de axudas ou mediante patrocinios publicitarios apoiarase aos deportistas galegos en fase de preparación e con opcións de clasificación para os XX.00 de Londres 2012
BA	Apoiar o desenvolvemento en Galicia de eventos de máximo nivel nacional e internacional	A través de contratos de patrocinio ou de convocatorias de axudas apoiarase a organización en Galicia de eventos deportivos de máximo nivel autonómico, nacional e internacional.
DA	Fomentar a práctica deportiva nas instalacións xestionadas pola Fundación directamente	Fomentarase o desenvolvemento de actividades físico-deportivas e de ocio nestas instalacións. Desenvolvemento nestas instalacións de actividades dos Xogos Deportivos Escolares Galegos que organiza a Secretaría Xeral para o Deporte.
DB	Fomentar a práctica deportiva nas instalacións xestionadas pola Fundación indirectamente.	Fomentarase o desenvolvemento nestas instalacións de actividades físico-deportivas de calidade para os seus usuarios. Desenvolvemento nestas instalacións de actividades dos Xogos Deportivos Escolares Galegos que organiza a Secretaría Xeral para o Deporte
EA	Promover a elaboración e posta en práctica de programas de fomento da actividade física saudable na Comunidade Autónoma de Galicia	Fomentarase a creación de redes entre os diferentes actores que participan no "Plan Galicia Saudable". Promoverase o desenvolvemento de Unidades de Promoción do Exercicio nos diferentes ámbitos que contempla o "Plan Galicia Saudable". Promoverase o desenvolvemento de actividades lúdico-deportivas saudables. Promoverase a organización e execución de proxectos e accións orientadas ao fomento e extensión da práctica regular de actividade física e exercicio saudable a toda a poboación galega. Dinamización dos puntos exteriores saudables (Parques saudables). Diseñarase, desenvolverase e executaranse accións de márketing, comunicación e publicidade dos programas relacionados coa práctica de actividade física saudable en Galicia.
FA	Contratar persoal especializado para o desenvolvemento de programas de fomento da actividade física saudable en Galicia	O desenvolvemento deste obxectivo dependerá da concesión por parte da Consellería de Traballo e Benestar dunha axuda para a contratación de persoal especializado. De contar coa axuda para a contratación de persoal especializado, preténdese poñer en funcionamento e desenvolver unha oficina técnica que soporte, xestione e coordine actividades físico-deportivas orientadas á saúde.

1.1.1. ACTUACIÓNS

CÓDIGO	ACTUACIÓN	IMPORTE PROPOSTO
001AA	Contratos de patrocinio cos clubs galegos de alta competición de Galicia (Tempada 2011/2012).	1.621.322,15 €
001AB	Axudas para os deportistas galegos de alto nivel	609.825,44 € (*2)
001AC	Axudas ou patrocinios para os deportistas galegos en fase de preparación e con opcións de clasificación para os XX.00 de Londres 2012	
001BA	Patrocinios para a organización de eventos deportivos relevantes de carácter autonómico, nacional e internacional a celebrarse en Galicia	305.114,19 €

CÓDIGO	ACTUACIÓN	IMPORTE PROPOSTO
001DA	Programas deportivos nas instalacións xestionadas directamente pola Fundación en colaboracións coas entidades deportivas e centros de ensino usuarios das mesmas	479.718,62 €
001DB	Deseño de programas físico-deportivos de calidade nas instalacións da Fundación xestionadas por empresas concesionarias, en colaboración coas mesmas.	41.901,01 €
001EA	Elaboración e posta en práctica de programas de fomento da actividade física saudable na Comunidade Autónoma de Galicia: - Creación de redes entre os diferentes actores que participan no "Plan Galicia Saudable". - Desenvolvemento de Unidades de Promoción do Exercicio nos diferentes ámbitos que contempla o "Plan Galicia Saudable" - Desenvolvemento de actividades lúdico-deportivas saudables. - Organización e execución de proxectos e accións orientadas ao fomento e extensión da práctica regular de actividade física e exercicio saudable a toda a poboación galega - Dinamización dos puntos exteriores saudables (Parques saudables) - Deseño, desenvolvemento e execución de accións de márketing, comunicación e publicidade dos programas relacionados coa práctica de actividade física saudable en Galicia.	136.514,83 € (*3)
001FA	Poñer en funcionamento unha Oficina Técnica na Fundación que soporte, xestione e coordine actividades físico-deportivas orientadas á saúde.	Non se pode orzamentar ata confirmar a concesión da axuda da Consellería de Traballo

(*2) Estas actuacións poderán desenvolverse nunha única convocatoria ou liña de patrocinios ou en convocatorias e/ou liñas de patrocinios diferentes.

(*3) De existir financiación externa para esta actuación, poderá incrementarse o seu orzamento polo mesmo importe ca devandita aportación externa.

1.1.1. PROGRAMA DE INVESTIMENTOS

A Fundación Deporte Galego non vai desenvolver programas de investimentos.

1.1. PREVISIÓNS ORZAMENTARIAS E FINANCIAMENTO

1.1.1. ORZAMENTO DE EXPLOTACIÓN

INGRESOS

Ventas e explotación de servizos

A distribución dos ingresos da Fundación polo desenvolvemento da súa actividade estruturase do seguinte xeito:

- Cotas de usuarios e afiliados. Este ingreso refírese ás cotas dos usuarios dos catro pavillóns polideportivos xestionados pola Fundación Deporte Galego en Coruña así como das entradas e abonos do Complexo Acuático de Monterrei (Pereiro de Aguiar, Ourense) na tempada de verán
 - Exercicio 2010: 130.362,39 euros
 - Exercicio 2011: 100.000 euros

- Exercicio 2012, 2013 e 2014: (130.000 euros/anuais).
- Ingresos de promocións, patrocinadores e colaboracións: Este ingreso contempla aos patrocinadores da Fundación para a súa actividade ordinaria e para as actuacións concretas que se detallan nesta memoria, principalmente vinculado a patrocinios e axudas para o deporte de alta competición, para organización de eventos deportivos en Galicia e para o fomento da práctica físico-deportiva saudable na Comunidade Autónoma:
 - Exercicio 2010: 688.194,04 euros
 - Exercicio 2011: 359.968,74 euros
 - Exercicio 2012 (500.000 euros): Estímase este ingreso, en base ás xuntanzas que se están realizando con empresas galegas que potencialmente poderían patrocinar á Fundación no exercicio 2011 e seguintes. Non obstante, de non producirse o ingreso non se desenvolverá a actuación, co cal a estimación é equilibrada respecto ao gasto, non xerando en ningún caso un déficit orzamentario.
 - Exercicio 2013 (500.000 euros): Igual ao exercicio anterior.
 - Exercicio 2014 (500.000 euros): Mantense o importe do exercicio anterior.
- Ventas e outros ingresos da actividade mercantil: Esta partida contempla os ingresos polo explotación de máquinas expendedoras nas instalacións deportivas:
 - Exercicio 2010: 579,53 euros
 - Exercicio 2011, 2012, 2013 e 2014: 3.000 euros/anuais
- Outros ingresos: Esta partida contempla os ingresos polo cobro dos cánones das concesións dos complexos deportivos da Coruña (Elviña, Sardiñeira e Agra) así como do Parque deportivo e Acuático de Acea da Má. Ámbalas dúas instalacións están cedidas pola Xunta de Galicia á Fundación para a súa xestión.
 - Exercicio 2010: 797.039,68 euros.
 - Exercicio 2011: 811.600 euros.
 - Exercicio 2012 (811.661,62 euros): Pártese dun importe similar á previsión de execución do exercicio 2011.
 - Exercicio 2013 (811.661,62 euros): Mesmo importe ca no exercicio anterior.
 - Exercicio 2014 (811.661,62 euros): Mesmo importe ca no exercicio anterior.

Subvencións de explotación recibidas

SUBVENCIÓNS DE EXPLOTACIÓN RECIBIDAS	REAL	ESTIMADO	PREVISIÓN
	2010	2011	2012
DO ESTADO			
DA COMUNIDADE AUTÓNOMA	2.118.643,13	1.999.814,75	2.006.000,00

SUBVENCIONS DE EXPLOTACIÓN RECIBIDAS	REAL	ESTIMADO	PREVISIÓN
	2010	2011	2012
DA UNIÓN EUROPEA			
TOTAL	2.118.643,13	1.999.814,75	2.006.000,00

- Exercicio 2010 (2.118.643,13 euros).
 - A distribución deste importe é a seguinte:
 - (1.976.181,23 euros). Corresponde coa subvención nominativas da Secretaría Xeral para o Deporte.
 - (142.461,90 euros). Corresponde á subvención da Consellería de Traballo concedida no exercicio 2010.
- Exercicio 2011 (1.999.814,75 euros):
 - A distribución deste importe é a seguinte:
 - (1.999.814,75 euros). Corresponde cunha subvención nominativa da Secretaría Xeral para o Deporte.
- Exercicio 2012 (2.006.000 euros):
 - A distribución deste importe é a seguinte:
 - (2.006.000 euros) Corresponde á subvención nominativa da Secretaría Xeral para o Deporte.

GASTOS

Gastos de persoal

GASTO PERSONAL		Nº EMPREGADOS	% VARIACIÓN ANUAL	CUSTO TOTAL	% VARIACIÓN ANUAL	CUSTO MEDIO	% VARIACIÓN ANUAL
REAL	2010	17,83	-21,59 %	686.981,21	-14,79 %	38.529,51	8,67 %
ESTIMADO	2011	13,37	-25,01 %	535.305,65	-22,08 %	40.037,92	3,91 %
	2012	9	-32,68 %	388.987,20	-25,94 %	43.220,80	10,01 %

*O custo total inclúe dietas e as estimacións das indemnizacións por finalización de contrato do persoal temporal.

- **Variación no número de traballadores e nos custes**
- Exercicio 2010:
 - Variación anual no número de empregados:
 - No exercicio 2010 o número de empregados fixos era de 9, ao igual que en 2009 e na actualidade. Polo tanto, a variación non afectou ao persoal fixo.
 - A diminución porcentual no número de empregados derívase da contratación de menos efectivos temporais ao abeiro dunha convocatoria

- de axudas da Consellería de Traballo que a Fundación recibe anualmente. Coa axuda de 2009 a Fundación tivo contratados desde o 30 de novembro dese ano ata o 29 de agosto de 2010 a 14 novos efectivos. Sen embargo, en novembro de 2010 tan só contratou 7 novos efectivo, reducíndose a máis da metade ca no exercicio 2009.
- Variación anual no custo total do persoal.
 - A redución no custe total do persoal derívase da redución de efectivos sinalada anteriormente e na redución do 5% da masa salarial total da Fundación para o exercicio 2010.
- Variación anual no custe medio do persoal.
 - Prodúcese un incremento no custe medio dos traballadores porque ao reducirse os efectivos temporais, o efecto que ten o persoal fixo da Fundación (maioría Categoría I) no custe medio, eleva esta cifra respecto ao exercicio anterior.
- Exercicio 2011:
 - Variación anual no número de empregados:
 - A variación non afectou ao persoal fixo.
 - En relación ao persoal temporal, o efecto de ter máis da metade de traballadores temporais ca no exercicio anterior, reduce a media de empregados no exercicio 2011.
 - Variación anual no custo total do persoal.
 - A redución no custe total do persoal derívase da redución de efectivos sinalada anteriormente:
 - Variación anual no custe medio do persoal.
 - Prodúcese un incremento dun 1,96% do custe medio por traballador, vinculado á incorporación de trienios por parte de 2 dos 9 traballadores de cadro a partir do mes de outubro. Así mesmo, o efecto da Na dirección contraria, hai que dicir que houbo algún traballador con baixas temporais.
 - Debido a que a media de traballadores temporais se reduce no 2010, aumenta o salario medio porque o custe medio dos traballadores fixos é superior aos temporais. Canto maior é o número de efectivos temporais máis se reduce o custe medio da plantilla total, e viceversa.
 - Prodúcese un incremento no custe medio dos traballadores porque ao reducirse os efectivos temporais, o efecto que ten o persoal fixo da Fundación (maioría Categoría I) no custe medio, eleva esta cifra respecto ao exercicio anterior.
- Exercicio 2012:
 - Variación anual no número de empregados:

- Só se contempla o persoal de cadro, posto que a día de hoxe a Consellería de Traballo non concedeu ningunha axuda á Fundación para a contratación de persoal temporal.
- Variación anual no custo total do persoal.
 - A redución no custe total do persoal derívase do sinalado no apartado anterior.
- Variación anual no custe medio do persoal.
 - O Incremento do custe medio do persoal nun 10,01% débese a que ao non contemplarse no orzamento efectivos temporais, o efecto que ten o persoal fixo da Fundación (maioría Categoría I) no custe medio, eleva esta cifra respecto ao exercicio anterior.

Servizos exteriores

SERVIZOS EXTERIORES		REAL	ESTIMADO	PREVISIÓN
CÓDIGO	DESCRICIÓN	2010	2011	2012
621	C- Alugueros	3.665,32	2.000,00	4.000,00
622	C- Mantementos	30.271,45	44.395,73	49.300,00
623	C- Servizos Profesionais	32.752,85	42.578,51	44.200,00
625	C- Seguros	7.185,06	11.849,04	21.500
626	C- Servizos bancarios	32,88	0,00	1.000
627	C-Patrocínios deportivos, publicidade e comunicación	1.988.125,58	1.684.995,06	1.910.000
628	C- Subministros	57.412,91	70.191,50	44.850,00
629	C- Outros servizos	31.092,71	37.250,49	71.274,42
TOTAL		2.150.538,76	1.893.260,33	2.146.124,42

Ningún destes servizos foi realizado anteriormente por persoal da Fundación, dada a especificidade dos mesmos e ningún destes gastos ten efectos en varios exercicios.

Hai que salientar que os servizos exteriores co código 627 refírense fundamentalmente ás actuacións 001AA e 001BA descritas nesta memoria. En total estas dúas actuacións representan do total da partida para cada exercicio os seguintes importes:

- Exercicio 2010: 1.978.989,58 euros.
- Exercicio 2011: 1.681.995,06 euros.
- Exercicio 2012: 1.900.000 euros.

Derivado das instrucións do Plan Contable para as entidades non lucrativas estas dúas actuacións hai que orzamentalas nesta partida, xunto cos gastos de publicidade e comunicación.

Dotacións para amortizacións

Estímanse importes similares para cada exercicio, tendo en conta a posibilidade a actualizar o mesmo inmovilizado que se amortiza. En todo caso é unha previsión, posto que é moi difícil establecer con precisión a dotación para amortizacións cando un ou varios

elementos de inmovilizado se teñan que dar de baixa por avaría, deterioro, etc... Por este motivo, dependendo do tipo de elemento, este renovarase ou non.

Os importes orzamentados son os seguintes:

- Exercicio 2010: 288.171,74 euros.
- Exercicio 2011: 289.262,89 euros.
- Exercicio 2012: 286.223,05 euros.

Subvencións concedidas póla entidade

SUBVENCIÓNS CONCEDIDAS	REAL	ESTIMADO	PREVISIÓN
AGRUPADAS POR LIÑAS DE SUBVENCIÓNS/OBXECTIVOS	2010	2011	2012
Axudas ou patrocinios para deportistas galegos de alto nivel (Obxectivo operativo AB)	500.000	300.000	300.000
Axudas ou patrocinios para os deportistas galegos en fase de preparación e con opcións de clasificación para os XX.OO de Londres 2012 (Obxectivo operativo AC)	0,00	300.000	300.000
Axudas para a organización de Campionatos de España e similares	103.866,27	0,00	0,00
TOTAL	603.866,27	600.000,00	600.000

As axudas a Deportistas Galegos de Alto Nivel e a deportistas galegos en fase de preparación e con opcións de clasificación para os XXOO de Londres 2012, poderán desenvolverse nunha única ou en varias convocatorias.

1.1.1. ORZAMENTO DE CAPITAL

ANOTACIÓN SOBRE O CADRO DE FINANCIAMENTO-

No cadro de financiamento do ano 2011 observase, a primeira vista, que a variación do capital circulante é negativa en 102.899,03 €. Esta variación negativa orixínase, coma consecuencia da imputación temporal no 2011 da parte da axuda do Plan de Cooperación do ano 2010/2011 que corresponde ao exercicio 2011, a cal ascende a 119.761,62 €. Así, a devandita axuda figura, pola parte non imputada no ano 2010 a resultados, nos Fondos Propios da Fundación, polo que ao imputala a parte pendente a os resultados do ano 2011, orixina que aritmeticamente a variación do capital circulante sexa negativa, mentres que economicamente non é así.

ORIXES

Subvencións de capital recibidas.

Non se recibiu ningunha subvención de capital nin no exercicio 2010 e 2011, e non se prevé recibir nos exercicios 2013 e 2014.

Aportacións patrimoniais

Non se recibiu ningunha aportación patrimonial neste exercicios, nin se prevén no futuro.

Financiamento alleo a longo prazo

Non se prevé financiamento alleo a longo prazo.

Distribución de resultados

DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS	2011	2012
BASE DE REPARTO		
Resultados, neto de impostos	0,00	0,00
Remanente de exercicios anteriores	694.168,76	694.168,76
Outros conceptos (especificar)	0,00	0,00
Total	694.168,76	694.168,76
DISTRIBUCIÓN		
Compensación rtdos negativos de exerc. anteriores	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
Outros conceptos (especificar)	0,00	0,00
Total	694.168,76	694.168,76

A Fundación mantén todos os resultados dos exercicios, nos fondos propios da entidade, co fin de capitalizar a mesma, se ben son destinados nos catro anos seguintes á actividade propia. Na previsión de execución dos exercicios 2011, 2012, 2013 e 2014 prevese resultado 0, polo que non hai nin resultados positivos nin negativos

Remanente de tesourería

REMANENTE DE TESOURERÍA	2011	2012
1. Dereitos pendentes de cobro	3.381.693,05	3.501.008,31
(+) Do orzamento corrente	1.723.201,62	1.694.282,36
(+) De orzamentos pechados	40.061,14	0,00
(+) De operacións non orzamentarias	1.360.629,35	1.541.189,99
(+) De operacións comerciais	320.521,98	328.256,01
(-) De dubidoso cobro	-62.721,04	-62.721,04
(-) Cobros pendentes de aplicación definitiva	0	1
2. Obrigas pendentes de pagamento	739.564,03	754.853,38
(+) Do orzamento corrente	112.748,30	109.233,17
(+) De orzamentos pechados	0	0
(+) De operacións non orzamentarias	0	0
(+) De operacións comerciais	626.815,73	645.620,20
(-) Pagos pendentes de aplicación definitiva	0	0
3. Fondos líquidos	1.058.287,38	969.817,72

APLICACIÓN

Adquisicións de inmovilizado non financeiro

ADQUISICIÓN DE INMOBILIZADO NON FINANCIERO	REAL	ESTIMADO	PREVISIÓN		
	2010	2011	2012	2013	2014
Inmovilizado material	6.161	10.000	10.000	10.000	10.000
Inmovilizado inmaterial	3.050		0	0	0
TOTAL	9.210,92	10.000,00	10.000	10.000	10.000

Adquisicións de inmovilizado financeiro

Non se prevé adquirir inmovilizado financeiro.

Financiamento do programa de investimentos e das necesidades de explotación Subvención nominativa da Secretaría Xeral para o Deporte por importe de 2.006.000 de euros con cargo aos orzamentos do exercicio 2012.

Ao ser un ente instrumental da Secretaría Xeral para o Deporte, a Fundación Deporte Galego realizará unha especial actividade de promoción en relación ao deporte de alto nivel en Galicia, tendo por principais destinatarios os clubs de máxima categoría nacional, os deportistas galegos de alto nivel así como aqueles deportistas galegos en fase de preparación e con opcións de clasificarse para os vindeiros Xogos Olímpicos.

Por outra banda, un obxectivo de relevancia no exercicio 2012 será a promoción da práctica de actividade física saudable na nosa Comunidade Autónoma ao abeiro do Plan Galego de Fomento da Actividade Física, "Galicia Saudable" posto en marcha pola Xunta de Galicia

Tendo en conta que os ingresos propios da Fundación Deporte Galego deben ser destinados na súa práctica totalidade aos gastos de estrutura e ordinarios fundacionais, especialmente os derivados da xestión directa das instalacións deportivas cedidas pola Xunta de Galicia e custes de persoal, faise necesario, ao fin de poder desenvolver os obxectivos marcados para este exercicio, complementando necesariamente a laboura realizada pola Secretaría Xeral para o Deporte, a dotación dunha subvención nominativa polo importe sinalado no encabezado. Sen esta aportación, as actuacións sinaladas, as cales son fundamentais para o desenvolvemento integral dun sector deportivo galego relevante para a consecución da dinamización económica, e o crecemento do emprego, mediante a modernización do tecido productivo e a potenciación da competitividade dos axentes produtivos como elemento da saída da recesión económica, non se poderán levar a cabo.

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2012

Formulario F.01

FUND. DEPORTE GALEGO

BALANCE. ACTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2010	ESTIMADO 2011	ORZAMENTO 2012
A) Activo non corrente	3.934	3.655	3.379
I. Inmovilizado intanxible	3.708	3.468	3.234
1. Desenvolvemento			
2. Concesións	3.703	3.468	3.234
3. Patentes, licencias, marcas e similares			
4. Fondo de Comercio			
5. Aplicacións informáticas	6		
6. Outro inmovilizado intanxible			
II. Bens do patrimonio histórico			
1. Bens inmoables			
2. Arquivos			
3. Bibliotecas			
4. Museos			
5. Bens mobles			
6. Anticipos sobre bens do patrimonio histórico			
III. Inmovilizado material	226	186	144
1. Terreos e construcións			
2. Instalacións técnicas e outro inmovilizado material	226	186	144
3. Inmovilizado en curso e anticipos			
IV. Investimentos inmobiliarios			
1. Terreos			
2. Construcións			
V. Investimentos en empresas e entidades do grupo e asociadas a longo prazo			
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceiros			
3. Valores representativos de débeda			
4. Derivados			
5. Outros activos financeiros			
VI. Investimentos financeiros a longo prazo			
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceiros			
3. Valores representativos de débeda			
4. Derivados			
5. Outros activos financeiros			
VII. Activos por imposto diferido			
B) Activo corrente	4.733	4.440	4.471
I. Activos non correntes mantidos para venda			
II. Existencias			
1. Bens destinados á actividade			
2. Materias primas e outros aprovisionamentos			
3. Productos en curso			
4. Productos terminados			
5. Subproductos, residuos e materiais recuperados			
6. Anticipos a provedores			
III. Usuarios e outros debedores da actividade propia			
IV. Debedores comerciais e outras contas a cobrar	2.672	1.881	2.001
1. Clientes por vendas e prestacións de servizos	506	258	266
2. Clientes, empresas do grupo e asociadas			
3. Debedores varios	801	81	
4. Persoal	1		
5. Activos por impostos corrente	4	2	4
6. Outros créditos coas Administracións Públicas	1.361	1.541	1.732
7. Fundadores por desembolsos esixidos			
V. Investimentos en empresas do grupo e asociadas a curto prazo			
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de débeda			
4. Derivados			
5. Outros activos financeiros			

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2012

Formulario F.01

FUND. DEPORTE GALEGO

BALANCE. ACTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2010	ESTIMADO 2011	ORZAMENTO 2012
VI. Investimentos financeiros a curto prazo		1.500	1.500
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de débeda			
4. Derivados			
5. Outros activos financeiros		1.500	1.500
VII. Periodificacións a curto prazo			
VIII. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	2.060	1.058	970
1. Tesourería	2.060	1.058	970
2. Outros activos líquidos equivalentes			
TOTAL ACTIVO (A + B)	8.667	8.095	7.849

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2012

Formulario F.02

FUND. DEPORTE GALEGO

BALANCE. PASIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2010	ESTIMADO 2011	ORZAMENTO 2012
A) Patrimonio Neto	7.707	7.325	7.065
A-1) Fondos propios	3.724	3.724	3.724
I. Dotación fundacional	3.030	3.030	3.030
1. Dotación fundacional	3.030	3.030	3.030
2. (Dotación fundacional non esixida)*			
II. Reservas			
1. Estatutarias			
2. Outras reservas			
III. Excedentes de exercicios anteriores	599	694	694
1. Remanente	1.225	1.321	1.321
2. (Excedentes negativos de exercicios anteriores)*	-627	-627	-627
IV. Excedente do exercicio **	96		
A-2) Axustes por cambio de valor **			
I. Activos financeiros disponibles para a venda **			
II. Operacións de cobertura **			
III. Outros **			
A-3) Subvencións, doazóns e legados recibidos	3.983	3.601	3.340
B) Pasivo non corrente	30	30	30
I. Provisións a longo prazo			
1. Obrigas por prestacións a longo prazo ao persoal			
2. Actuacións medioambientais			
3. Provisións por reestructuración			
4. Outras provisiones			
II. Débedas a longo prazo	30	30	30
1. Obrigas e outros valores negociables			
2. Débedas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamento financeiro			
4. Derivados			
5. Outros pasivos financeiros	30	30	30
III. Débedas con empresas e entidades do grupo e asociadas a longo prazo			
IV. Pasivos por imposto diferido			
V. Periodificacións a longo prazo			
C) Pasivo corrente	929	740	755
I. Pasivos vinculados con activos non correntes mantidos para a venda			
II. Provisións a curto prazo			
III. Débedas a curto prazo	1		
1. Obrigas e outros valores negociables			
2. Débedas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamento financeiro			
4. Derivados			
5. Outros pasivos financeiros	1		
IV. Débedas con empresas e entidades do grupo e asociadas a curto prazo			
V. Beneficiarios-Acreedores	146		
VI. Acreedores comerciais e outras contas a pagar	783	740	755
1. Proveedores			
2. Proveedores, empresas e entidades do grupo e asociadas			
3. Acreedores varios	627	627	646
4. Persoal (remuneracións pendentes de pago)			
5. Pasivos por imposto corrente			
6. Outras débedas coas Administracións Públicas	156	113	109
7. Anticipos recibidos por pedidos			
VII. Periodificacións a corto prazo			
TOTAL XERAL (A + B+ C)	8.667	8.095	7.849

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2012

Formulario F.03

FUND. DEPORTE GALEGO

CONTA DE PERDAS E GANANCIAS	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2010	ESTIMADO 2011	ORZAMENTO 2012
A) OPERACIONS CONTINUADAS			
1. Ingresos da entidade pola actividade propia	3.035	2.580	2.636
a) Cotas de afiliados e usuarios	130	100	130
b) Ingresos de promocións, patrocinadores e colaboracións	688	360	500
c) Subvencións, doazóns e legados de explotación imputados a resultados do exercicio afectos á actividade propia	2.217	2.120	2.006
d) Reintegro de subvencións, doazóns e legados			
2. Axudas monetarias e outros **	-536	-602	-602
a) Axudas monetarias	-604	-600	-600
b) Gastos por colaboracións e do órgano de goberno		-2	-2
c) Reintegro de axudas e asignacións	68		
3. Ventas e outros ingresos ordinarios da actividade mercantil	1	3	3
4. Variacións de existencias de produtos terminados e en curso de fabricación **			
5. Traballos realizados pola entidade para o seu activo			
6. Aprovisionamentos *	-336	-341	-307
7. Outros ingresos de explotación	797	812	812
a) Ingresos accesorios e outros de xestión corrente	797	812	812
b) Subvencións, doazóns e legados de explotación imputados a resultados do exercicio afectos á actividade mercantil			
8. Gastos de persoal *	-687	-535	-389
a) Soldos, salarios e asimilados	-520	-412	-300
b) Cargas sociais	-167	-124	-89
c) Provisións			
9. Outros gastos de explotación *	-2.151	-1.893	-2.146
a) Servizos exteriores	-2.151	-1.893	-2.146
b) Tributos			
c) Perdas, deterioros e variación de provisións por operacións comerciais			
d) Outros gastos de xestión corrente			
10. Amortización do inmovilizado *	-288	-289	-286
11. Subvencións, doazóns e legados de capital traspasados ao resultado do exercicio	261	262	261
a) Afectas á actividade propia	261	262	261
b) Afectas á actividade mercantil			
12. Excesos de provisións			
13. Deterioro e resultado por alleamentos de inmovilizado	-15	-5	
a) Deterioros e perdas	-15	-5	
b) Resultado por alleamentos e outras			
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	80	-9	-19
14. Ingresos financeiros	15	10	19
a) De participación en instrumentos do patrimonio			
a1) En empresas e entidades do grupo e asociadas			
a2) En terceiros			
b) De valores negociables e outros instrumentos financeiros	15	10	19
b1) De empresas e entidades do grupo e asociadas			
b2) De terceiros	15	10	19
15. Gastos financeiros		-1	
a) Por débedas con empresas e entidades do grupo e asociadas			
b) Por débedas con terceiros.		-1	
c) Por actualización de provisións			
16. Variación de valor razonable en instrumentos financeiros **			
a) Carteira de negociación e outros			
b) Imputación ao resultado do exercicio por activos financeiros disponibles para a venda			
17. Diferencias de cambio **			
18. Deterioro e resultado por alleamento de instrumentos financeiros **			
a) Deterioro e perdas			
b) Resultado por alleamentos e outras			
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)	15	9	19
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS (A.1+A.2)	96		
19. Imposto sobre beneficios **			

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2012			
Formulario F.03			
FUND. DEPORTE GALEGO			
	(En miles de euros sen decimais)		
CONTA DE PERDAS E GANANCIAS	REAL 2010	ESTIMADO 2011	ORZAMENTO 2012
A.4) RESULTADO DO EXERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIÓNS CONTINUADAS (A.3+19)	96		
B) OPERACIÓNS INTERRUPTIDAS			
20. Resultado do exercicio procedente de operacións interrompidas neto de impostos **			
A.5) RESULTADO DO EXERCICIO (A.4+20)	96		

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2012

Formulario F.05

FUND. DEPORTE GALEGO

ORZAMENTO DE CAPITAL	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2010	ESTIMADO 2011	ORZAMENTO 2012
1. Recursos aplicados nas operacións	3.733	3.377	3.444
a. redución de existencias de produtos terminados e en curso			
b. aprovisionamentos	336	341	307
c. servizos exteriores	2.151	1.893	2.146
d. tributos			
e. gastos de persoal	687	535	389
f. prestacións sociais			
g. transferencias e subvencións	536	602	602
h. gastos financeiros		1	
i. outras perdas de xestión correntes e gastos excepcionais	24	5	
2. Pagos pendentes de aplicación			
3. Activos non correntes mantidos para a venda			
4. Adquisicións de inmovilizado:	9	10	10
a. Inmovilizacións intanxibles	3		
b. Inmovilizacións materiais	6	10	10
c. Investimentos inmobiliarios			
d. Investimentos financeiros			
5. Diminucións directas de patrimonio			
a. En adscrición			
b. En cesión			
c. Entregado ao uso xeral			
6. Cancelación ou traspaso a CP de débedas a LP			
a. Empréstitos e pasivos análogos			
b. Por préstamos recibidos			
c. Outros conceptos			
7. Deterioro de valor			
A) TOTAL APLICACIÓNS	3.743	3.387	3.454
1. Recursos procedentes das operacións	3.616	3.284	3.470
a. Vendas	819	463	633
b. Aumento de existencias de produtos terminados e en curso			
c. Taxas, prezos públicos e contribucións especiais			
d. Transferencias e subvencións correntes	1.976	2.000	2.006
i. Do Estado			
ii. Da comunidade Autónoma	1.976	2.000	2.006
iii. Da UE			
e. Ingresos financeiros	15	10	19
f. Outros ingresos de xestión corrente e ingresos excepcionais	806	812	812
g. Reversión deterioro de activos circulantes			
2. Cobros pendentes de aplicación			
3. Incrementos directos de patrimonio			
i. Do Estado			
ii. Da comunidade Autónoma			
iii. Da UE			
4. Transferencias e subvencións de capital	142		
i. Do Estado			
ii. Da comunidade Autónoma	142		
iii. Da UE			
5. Débedas a longo prazo			
a. Empréstitos e outros pasivos análogos			
b. Préstamos recibidos			
c. Outros conceptos			
6. Alleamento de inmovilizado			
a. Inmovilizacións intanxibles			
b. Inmovilizacións materiais			
c. Investimentos inmobiliarios			
7. Cancelación ou traspaso a CP de investimentos financeiros	4		
B) TOTAL ORIXES	3.762	3.284	3.470
VARIACIÓN DO CAPITAL CIRCULANTE (B-A)	20	-103	16

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2012

Formulario F.05

FUND. DEPORTE GALEGO

ORZAMENTO DE CAPITAL	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2010	ESTIMADO 2011	ORZAMENTO 2012
1. Existencias			
2. Debedores	-1.963	-791	119
a. orzamentarios	-1.707	-969	-73
b. non orzamentarios	-256	178	192
c. por administración de recursos doutros entes			
3. Acredores	170	190	-15
a. orzamentarios	170	190	-15
b. non orzamentarios			
c. por administración de recursos doutros entes			
4. Investimentos financeiros temporais		1.500	
5. Empréstitos e outras débedas a corto prazo			
a. empréstitos e outras emisións			
b. préstamos recibidos e outros conceptos			
6. Outras contas non bancarias			
7. Tesourería	1.813	-1.002	-88
a. Caixa	2	-2	
b. Bancos	1.811	-1.000	-88
8. Axustes por periodificación			
VARIACION DO CAPITAL CIRCULANTE (1+2+3+4+5+6+7+8)	20	-103	16

