



Camín Real de la Mesa

**PRESUPUESTO G.D.R. CAMIN REAL DE LA MESA
2024**

INDICE

- INTRODUCCIÓN.....	Pág. 3
- MEMORIA DESCRIPTIVA.....	
- A. Presupuesto de ingresos 2024.....	Pág. 4
- B. Presupuesto de gastos 2024	Pág. 5
- PRESUPUESTO 2024 CAMÍN REAL DE LA MESA	Pág. 10

INTRODUCCIÓN

La Ley Orgánica 1/2002 Reguladora del Derecho de Asociación, en su artículo 14 sobre obligaciones documentales y contables, no contempla como obligación la llevanza y liquidación de un presupuesto anual, si una aprobación anual de cuentas. Esta exigencia sí se contempla en el caso de fundaciones de competencia estatal y asociaciones declaradas de Utilidad Pública, que obligatoriamente deben elaborar un presupuesto anual en base a lo dispuesto al anexo II sobre las Normas de Información Presupuestarias de la Entidades sin Fines Lucrativos (RD 776/98).

En consecuencia, para las asociaciones no declaradas de Utilidad Pública -tal es el caso del Grupo de Acción Local para el Desarrollo de la Comarca del Camín Real de la Mesa- no es obligada la llevanza del presupuesto. Sin embargo, los estatutos de la asociación si recoge la presentación de un presupuesto anual.

Por este motivo se elaboran los presentes presupuestos para el ejercicio 2024 que incluye una previsión de los gastos de la asociación para el ejercicio y los ingresos que se prevén para hacer frente a dichos gastos.

Esta previsión se acompaña de una memoria descriptiva sobre la naturaleza de los gastos y el origen y aplicación de los ingresos, diferenciando en función del organismo aportante, entre otros: EDLP LEADER 2014-2020, PEPAC, Fundación Biodiversidad, Agencia Asturiana de Cooperación al Desarrollo, aportación de los ayuntamientos de la comarca y el convenio READER-Caja Rural (Otros ingresos).

En el presupuesto se incluyen tres grandes capítulos:

- **FUNCIONAMIENTO:** Con cargo a la EDLP LEADER 2024-2020, periodo en cierre, se dispone de la misma cuantía prevista anual de gasto de funcionamiento que en años anteriores, 229.017,46 €, pero con gasto elegible para ocho meses hasta 31 de agosto de 2024. El resto del año se prevé el arranque del nuevo periodo de programación PEPAC, en la que están previstas tanto la denominada Ayuda Preparatoria, como la subvención de gasto de funcionamiento.
- **COOPERACIÓN AL DESARROLLO:** Continuar con la ejecución de los proyectos de cooperación al desarrollo con subvención aprobada por la Agencia Asturiana de Cooperación al Desarrollo.
 - o El Camino de los Sueños: generando medios de vida e ingresos para las mujeres de la costa norte de Honduras. FASE III. Subvención concedida: 110.225,74 €.
- **OTROS PROYECTOS:** Ejecución del Proyecto MIXTURANDO, Resolución de la Dirección de la Fundación Biodiversidad E.S.P. de la Convocatoria de Subvenciones para apoyo a proyectos transformadores para la promoción de la bioeconomía ligada al ámbito forestal y la contribución a la transición ecológica en el marco del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia, FINANCIADO POR LA UNIÓN EUROPEA NEXTGENERATIONEU para el EJERCICIO 2023. Subvención concedida: 404.475,60 €, con aportación de la Consejería de Medio Rural y Política Agraria, en torno a 80.000 €. Ejecución hasta 31 Diciembre 2025.

PRESUPUESTO 2024 CAMIN REAL DE LA MESA

TOTAL PRESUPUESTO: 651.152,24 €.

MEMORIA DESCRIPTIVA

A.- PRESUPUESTO DE INGRESOS 2024

El principal ingreso de la asociación lo constituyen las subvenciones concedidas de diferentes organismos que se aplican al ejercicio para financiar la gestión y la ejecución de las distintas actividades del Grupo.

1. Subvenciones

- M19.4. EDLP LEADER 2014-2020: Subvención con cargo al "Convenio de colaboración entre el Principado de Asturias y la Asociación Grupo de Acción Local para el Desarrollo de la Comarca del Camín Real de la Mesa para la ejecución de la Medida 19 LEADER del Programa de Desarrollo Rural del Principado de Asturias 2014-2020". Con un máximo anual establecido según el Convenio de Colaboración de 229.017,46 €, con **GASTO ELEGIBLE hasta 31 de agosto de 2024.** Pendiente de aprobación la denominada AYUDA PREPARATORIA, prevista por importe de 30.000,00 € (aplicables a gastos de 2023 y 2024). Gastos a partir de 1 de septiembre de 2024, no hay subvención aprobada, a expensas del Convenio para la ejecución del Nuevo Periodo de Programación PE PAC 2024-2027.
- Agencia Asturiana de Cooperación: Subvenciones a Organizaciones No Gubernamentales con destino a la ejecución de proyectos de cooperación al desarrollo. En ejecución El Camino de los Sueños: generando medios de vida e ingresos para las mujeres de la costa norte de Honduras. FASE III. Subvención concedida: 110.225,74 €.
- Fundación Biodiversidad: Ejecución anualidad 2024: 202.237,80 €, proyecto MIXTURANDO, Implementación de nuevas estrategias de valorización de bosque mixto atlántico en espacios protegidos de Galicia y Asturias, proyecto de cooperación presentado junto con Asociación Grupo de Desarrollo Rural Limia-Arnoia (que ejerce de grupo coordinador), Universidad de Santiago de Compostela y Asociación de Desarrollo Rural da Condado Paradanta, OBJETIVO: Búsqueda de modelos innovadores para rentabilizar el bosque mixto atlántico en espacios protegidos a aplicar en los concejos de Proaza, Quirós, Somiedo y Teverga. Subvención concedida: 404.475,60 €, con aportación de la Consejería de Medio Rural y Política Agraria, en torno a 80.000,00 €.

2. Donaciones/Aportaciones/Cuotas

- Convenio READER: contribución prevista en el convenio de colaboración entre Caja Rural y READER para el desarrollo del Eje LEADER Asturias del Programa de Desarrollo Rural del Principado de Asturias 2007-2013. Se destinan a la aportación obligatoria a los proyectos de cooperación al desarrollo.
- Cuotas-Socio Ayuntamientos por pertenencia a la Asociación Grupo de Acción Local para el Desarrollo de la Comarca del Camín Real de la Mesa. Para paliar la situación financiera del Grupo, se ha incrementado la cuota anual a 500 €/AÑO, excepto para los Ayuntamientos de Santo Adriano y Yernes y Tameza, que continuarán con la cuota de 200 €/año. TOTAL APORTACIÓN ANUAL: 4.900 €.

B.- PRESUPUESTO DE GASTOS 2024

Los gastos previstos son los desembolsos que se realizarán por el funcionamiento de la Asociación y los derivados de la ejecución de actividades/proyectos de forma directa por el G.D.R. CAMIN REAL DE LA MESA.

1. Gastos de personal

Salarios, seguridad social a cargo de la empresa y otros gastos (desplazamientos, alojamientos y dietas) en los que incurrirá el G.D.R. Camín Real de la Mesa para llevar a cabo los programas y proyectos previstos para el ejercicio 2024.

Equipo de gerencia: Se tienen en cuenta los topes de retribución establecidos por la Consejería de Desarrollo Rural y Recursos Naturales, en las bases reguladoras de las ayudas recogidas en la submedida 19.4 del PDR 2014-2020 "Apoyo para los costes de funcionamiento y animación" de los Grupos de Acción Local en el periodo 2014-2020.

Se ha estimado la contratación de personal eventual, 2 personas de la Bolsa de Empleo, una por un periodo de 9 meses y otra por 4 meses.

El coste salarial del personal será financiado parte por la EDLP 2014-2020 LEADER gasto elegible hasta 31 de agosto de 2024, parte por la AYUDA PREPARATORIA (pendiente de aprobación) y parte por el PEPAC NUEVO PERIODO 2023-2027 (pendiente de definición y aprobación).

En la partida Desplazamientos, Alojamientos y Dietas, se han estimado en función de años anteriores, en relación a los eventos previstos a lo largo del 2024.

2. Gastos Corrientes

2.1. Arrendamientos

Se ha realizado la contratación de un vehículo en régimen de renting con la empresa "ALVEMACO RENTACAR S.L.", C.I.F. B74085408, expediente nº. 24/2024, por importe de 8.712,00 € (IVA incluido), con una duración de 4 años, en periodos de 6 meses por año, lo que supone un importe mensual de 363,00 € (IVA incluido).

Periodo de contratación: De abril 2024 a marzo 2028.

Se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER y al PEPAC 2023-2027

2.2. Reparaciones y conservación:

Relacionados con los equipos informáticos.

Se calculan en función de los resultados contables de otros ejercicios. Se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER y al PEPAC 2023-2027

2.3. Servicios profesionales independientes

Conceptos:

Servicios profesionales independientes contratados para la gestión y funcionamiento del G.D.R. Camín Real de la Mesa:

- Asesoría laboral, fiscal y contable. Asesoría AYSAR, S.L. Contrato vigente hasta el 28/02/2026.
- Registro mercantil por depósito de cuentas, legalización de libros, etc.
- Mantenimiento informático. Se ha realizado la contratación del "Servicio de Mantenimiento Informático", mediante procedimiento de contratación simplificado abreviado, de los equipos asignados al personal del GDR Camín Real de la Mesa, y las comunicaciones de la oficina (cuentas de correos electrónicos y teléfonos), a la empresa "Sociedad Asturiana de Tecnologías de la Información y Comunicaciones, S.L.L." (S.A.T.IC. S.L.) C.I.F. B-74199134, expediente nº 27/2024, por importe de 12.033,64 € (IVA incluido), con un importe mensual 250,70 € (IVA incluido) y con una duración de 4 años.
Periodo de contratación: Del 01/04/2024 hasta 31/03/2028.
- Mantenimiento de la implantación del Reglamento Europeo de Protección de Datos (RGPD) y la Ley Orgánica de Protección de datos 3/2018 de 5 de diciembre. Se ha realizado la contratación de este servicio, mediante procedimiento de contratación simplificado abreviado, a la empresa "PRODASVA Consultoría y Gestión, S.L", C.I.F. B-74344797, expediente nº 25/2024. por importe de 1.089,00 € (IVA incluido), con un coste anual de 363,00 € (IVA incluido), por un periodo de 3 años comenzando el 13 de marzo de 2024 hasta 12 de marzo de 2027.

Los gastos de este apartado, se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER, a la AYUDA PREPARATORIA y al PEPAC 2023-2027.

2.4. Primas de seguros

Conceptos:

Seguro de los trabajadores, obligatorio según el convenio laboral de aplicación.

Se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER.

2.5. Suministros

Incluye los gastos del carburante del coche y la calefacción, el coste de luz lo asume el Ayuntamiento de Grado cumpliendo uno de los compromisos asumidos con el traslado al Centro de Iniciativa Empresarial.

Coste estimado en función de los resultados contables de otros ejercicios. Se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER y al PEPAC 2023-2027.

2.6. Material Fungible de oficina (Otros Aprovisionamientos)

Incluye el material fungible de la oficina y el servicio de mantenimiento de la fotocopidora, contratado con Nea F3 Master S.L. Coste estimado en función de los resultados contables de otros ejercicios. Se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER y al PEPAC 2023-2027.

2.7. Otros servicios:

Gastos por otros servicios necesarios para el funcionamiento de la entidad:

- Servicio de Medicina del Trabajo, actividades técnicas y médicas, contratada con CUALTIS, S.L.U.
- Cuota Anual de la Red Asturiana de Desarrollo Rural (READER).
- Telefonía (Telecable).
- Dominio, cuentas de correo electrónico y alojamiento Web.
- Renting fotocopiadora, contratada con De Lage Landen International.
- Gastos de envíos por correo postal (notificaciones, solicitudes, comunicaciones, etc.).

Se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER y al PEPAC 2023-2027.

2.8. Otros Tributos

Coste estimado en función de los resultados contables de otros ejercicios.

Se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER y al PEPAC 2023-2027.

2.9. Gastos Financieros

Se incluyen en este apartado los gastos derivados de la formalización del Préstamo-Anticipo subvención correspondiente al año 2024 que deberán solicitarse para poder hacer frente al pago de los gastos de funcionamiento, dado el reiterado incumplimiento de la Consejería. Sólo genera gastos financieros, no intereses. Importe: 7.729,34 €.

Se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER

2.10. Otros No Elegibles por LEADER:

Se estiman en función de años anteriores, son gastos no directamente relacionados con funcionamiento, excepcionales en su mayoría: detalles protocolarios, invitaciones.

Se prevé su imputación a la aportación de los Ayuntamientos de la Comarca.

2.11. Otros gastos:

Se incluyen aquí aquellos que no encajan en las partidas anteriores, pero si son elegibles. Se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER y al PEPAC 2023-2027.

3. Equipamientos

- **Escáner de sobremesa:** Se ha realizado la compra, contrato menor: petición 3 ofertas, de un escáner de sobremesa con destino a la oficina de la Gerencia de este Grupo de Desarrollo Rural, a la empresa "NEA MASTER S.L.", C.I.F. B-33532722, expediente contratación N°: 19/2024, por importe de 804,65 € (IVA incluido). Se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER.
- **Equipamiento informático:** Se ha realizado la compra de equipamiento informático, contrato menor: petición 3 ofertas, de equipos informáticos con destino a las oficinas de la Gerencia de este Grupo de Desarrollo Rural, a la empresa "Sociedad Asturiana de Tecnologías de la Información y Comunicaciones, S.L.L." (S.A.T.IC. S.L.) C.I.F. B-74199134, expediente contratación N°: 20/2024, por importe de 4.761,34 € (IVA incluido). Se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER.

- **Teléfonos:** Se ha realizado la compra de terminales de teléfono fijos, por obsolescencia de los existentes, con más de 20 años, contrato menor: petición 3 ofertas, con destino a los 6 puestos de trabajo disponibles en las oficinas de la Gerencia de este Grupo de Desarrollo rural, a la empresa "Sociedad Asturiana de Tecnologías de la Información y Comunicaciones, S.L.L." (S.A.T.I.C. S.L.) C.I.F. B-74199134, expediente contratación N°: 26/2024, por importe de 1.107,15 € (IVA incluido).
Se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER.
- **Silla Técnica:** Se ha realizado la compra de una silla técnica de oficina para un puesto de trabajo, contrato menor: petición 3 ofertas, a la empresa "SYL Mobiliario de Oficina", C.I.F. B-33095084, expediente contratación N°: 28/2024, por importe de 484,00 € (IVA incluido).
Se prevé su imputación a la EDLP 2014-2020 LEADER.

4. Proyectos de Intervención en Honduras.

Se debe finalizar la ejecución de los siguientes proyectos:

- El Camino de los Sueños: generando medios de vida e ingresos para las mujeres de la costa norte de Honduras. FASE III. Subvención concedida: 110.225,74 €.

Se prevé su imputación a la Agencia Asturiana de Cooperación y al Convenio Caja Rural-READER (Otros ingresos).

5. Otros proyectos.

Se ejecutará el 50% del proyecto MIXTURANDO, ejecución prevista para 2024: 202.237,80 €, se prevé su imputación a la Fundación Biodiversidad y a la Aportación Camín (pendiente de la firma de convenio con el Principado de Asturias que regule la aportación al proyecto).

6. Promoción y desarrollo

6.1. Difusión y publicidad LEADER:

Se prevé realizar acciones de Difusión, publicidad y animación LEADER, para la puesta en marcha del nuevo periodo de programación 2023-2027.

Se prevé su imputación al PEPAC 2023-2027.

6.2. Mapa Agro-Gastronómico. EXPEDIENTE DE CONTRATACIÓN N°: 21/2024

El objeto del contrato es la contratación de la asistencia técnica para la descripción del mapa agroalimentario y gastronómico de la comarca del Camín Real de la Mesa (formada por los municipios de Belmonte de Miranda, Candamo, Grado, Las Regueras, Illas, Proaza, Quirós, Santo Adriano, Somiedo, Teverga y Yernes y Tameza) y diagnosis para posible acción de interrelación entre productores/as primarios, transformadores agroalimentarios y sector hostelero y comercial.

Adjudicatario: Bizkares Biosolutions, S.L.

Precio Adjudicación: 15.125,00 € (IVA incluido).

Plazo de Ejecución hasta el 20 de agosto de 2024.

6.3. Enfoques del Camín. EXPEDIENTE DE CONTRATACIÓN Nº: 22/2024

El objeto del contrato es la contratación del servicio para la realización del proyecto de promoción del patrimonio cultural, histórico y natural de los concejos del Camín Real de la Mesa "Enfoques del Camín Real de la Mesa", dando especial relevancia a las personas que viven en la comarca, que tiene por objeto contribuir al desarrollo sostenible, promoviendo la identidad local y uso consciente del patrimonio a través de la identificación y puesta en valor del patrimonio que está infrutilizado, la sensibilización y difusión de los valores inherentes al mismo, la integración de la educación patrimonial con las políticas públicas para un desarrollo sostenible, la realización de acciones de integración del patrimonio en los programas de desarrollo rural como recurso endógeno y factor de identificación local o comarcal y la promoción del patrimonio histórico, cultural, ambiental y paisajístico de la comarca como reclamo turístico y cultural, no pudiendo realizarlo por medios propios.

Adjudicatario: Red Internacional B-LIVE.

Precio Adjudicación: 17.908,00 € (IVA incluido).

Plazo de Ejecución hasta el 20 de agosto de 2024.

6.4. Las Caserías del Camín. EXPEDIENTE DE CONTRATACIÓN Nº: 23/2024

El objeto del presente contrato es la contratación de asistencia técnica para la creación de una plataforma de consulta alimentada por bases de datos que recojan –y permita filtrar- los inmuebles del territorio comarcal (formada por los municipios de Belmonte de Miranda, Candamo, Grado, Las Regueras, Illas, Proaza, Quirós, Santo Adriano, Somiedo, Teverga y Yernes y Tameza) atendiendo a sus características físicas y de titularidad, no pudiendo realizar este trabajo con medios propios.

Adjudicatario: GEONALÓN, SOCIEDAD COOPERATIVA ASTURIANA

Precio Adjudicación: 14.520,00 € (IVA incluido).

Plazo de Ejecución hasta el 20 de agosto de 2024.

6.5. Compra de los Datos Digitalizados del Estudio de Aprovechamientos Agrícolas del Camín.

En el año 2014, se contrató a la empresa Tema 3, S.L., para realizar el "ANÁLISIS TERRITORIAL DE LOS APROVECHAMIENTOS AGRÍCOLAS DE LA COMARCA CAMÍN REAL DE LA MESA", en dicho estudio la cartografía detallada en formato compatible en sistemas de información geográfica (en adelante, SIG) la realizó el consultor externo Ferran Ferrer i Marco (colaborador de TEMA 3, S.L.), biólogo-edafólogo, especialista en sistemas de información geográfica, cuando se realizó el citado estudio en los 16 cultivos seleccionados, los términos de la contrato incluían la realización de dicha cartografía y la exposición de resultados en formato papel: mapas, gráficos, estadísticas y memoria escrita, pero no así, la entrega del material cartográfico en formato digital, que permanece cómo propiedad intelectual del consultor antes mencionado. Para la realizar de manera exitosa y precisa, el trabajo encargado en Las Caserías del Camín, con el fin de cruzar datos en un SIG, es necesario tener esta información, propiedad en exclusiva del consultor antes referido. Por lo que se ha adquirido los datos digitalizados, por un precio de 3.630,00 € (I.V.A. incluido), muy por debajo del precio de mercado, con la obligación que para la utilización de los datos deberá hacerse constar siempre la autoría del trabajo básico en estos términos: F. Ferrer para Tema3, S.L. (2014).

En Grado, a 18 de Abril de 2024

La Gerente

Beatriz López Álvarez

PRESUPUESTO 2024

GRUPO DE ACCIÓN LOCAL CAMIN REAL DE LA MESA

GASTOS		INGRESOS desglosados por aportante							
CONCEPTO	IMPORTE	EDLP LEADER 2014-2020 M19.4	AYUDA PREPAR.	PEPAC NUEVO PERIODO 2023- 2027	FUNDACIÓN BIODIVERSIDAD	AGENCIA ASTURIANA COOP	APORT. CAMIN	OTROS INGRESOS	TOTAL
1.-Personal									
Salarios	173.281,48	100.938,05	12.963,16	59.380,27					173.281,48
S. Social a cargo empresa	55.043,33	37.284,38		17.758,95					55.043,33
Gastos de Personal realizados en 2023, imputados a 2024	13.261,89	13.261,89							13.261,89
Desplazamientos, Alojamientos y Dietas	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00					1.500,00
Total Personal	243.086,70	151.484,32	14.463,16	77.139,22					243.086,70
2.- Gastos Corrientes									
Arrendamientos	3.136,32	1.684,32		1.452,00					3.136,32
Reparaciones y conservación	400,00	200,00		200,00					400,00
Servicios profesionales independientes	5.758,50	2.302,13	1.437,17	2.019,20					4.321,33
Prima de seguros	290,00	290,00		0,00					290,00
Suministros	600,00	380,00		220,00					600,00
Material fungible de oficina (Otros Aprovechamientos)	1.586,81	1.146,81		440,00					1.586,81
Otros servicios	7.181,60	5.210,40		1.971,20					7.181,60
Otros tributos	90,00	50,00		40,00					90,00
Gastos Financieros	7.729,34	7.729,34		0,00					7.729,34
Otros No elegibles Leader	1.200,00	0,00		0,00			1.200,00		0,00
Otros gastos	300,00	200,00		100,00					300,00
Total Gastos Corrientes	28.272,57	19.193,00	1.437,17	6.442,40			1.200,00		28.272,57
3.- Equipamientos									
Equipo Informático	4.761,34	4.761,34							4.761,34
Escaner	804,65	804,65							804,65
Teléfonos	1.107,15	1.107,15							1.107,15
Silla Técnica	484,00	484,00							484,00
Total Equipamientos	7.157,14	7.157,14							7.157,14
4.- Proyectos Intervención y sensibilización Honduras (Cooperación al Desarrollo)									
El Camino de los Sueños FASE III	113.215,03					110.225,74		2.989,29	113.215,03
Total Proyectos Honduras	113.215,03					110.225,74		2.989,29	113.215,03
5.- Otros Proyectos									
Fundación Biodiversidad PROYECTO MIXTURANDO	202.237,80				192.125,91		10.111,89		202.237,80
Total Otros Proyectos	202.237,80				192.125,91		10.111,89		202.237,80
6.- Promoción y Desarrollo									
Difusión y Publicidad LEADER Nuevo Periodo	6.000,00			6.000,00					6.000,00
Mapa Agro-Gastronómico	15.125,00	15.125,00							15.125,00
Enfoques del Camín	17.908,00	17.908,00							17.908,00
Las Caserías del Camín	14.520,00	14.520,00							14.520,00
Datos Digitalizados Aprovechamientos Agrícolas Camin Real de la Mesa	3.630,00	3.630,00							3.630,00
Total Promoción y Desarrollo	57.183,00	51.183,00		6.000,00					57.183,00
TOTAL PRESUPUESTO EJERCICIO 2024	651.152,24	229.017,46	15.900,33	89.581,62	192.125,91	110.225,74	11.311,89	2.989,29	651.152,24