




PLA ANUAL D'ACTUACIÓ, INVERSIÓ I FINANÇAMENT 2017

de Vallès Oriental Televisió SLU

INDEX

- 
1. INTRODUCCIÓ
 2. ORGANIGRAMA – RELACIÓ DE LLOCS DE TREBALL
 3. OBJECTIUS
 4. MODEL DE PRODUCCIÓ
 5. ESTATS DE PREVISIÓ I PRESSUPOST 2017
 6. INVERSIÓ
 7. FINANÇAMENT
 - 7.1 INGRESSOS DE MERCAT
 - 7.1.1. PRODUCCIÓ
 - 7.1.2. GESTIÓ PUBLICITÀRIA
 - 7.2 APORTACIÓ DEL SOCI PER COBRIR DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ

1. INTRODUCCIÓ

Vallès Oriental Televisió és una societat mercantil pública constituïda el 7 de setembre de 2009 i creada pel Consorci Teledigital de la demarcació de Granollers amb l'objectiu de gestionar directament el canal VOTV.

Així doncs, el soci únic de Vallès Oriental Televisió SLU és el Consorci Teledigital Granollers, una entitat amb personalitat jurídica pròpia i plena capacitat per complir amb els seus fins, constituïda el 13 de setembre de 2006.

El Consorci per a la Gestió de la Televisió Digital Local Pública de la Demarcació de Granollers (Consorci Teledigital Granollers) té la concessió de la llicència per emetre en TDT a la comarca.

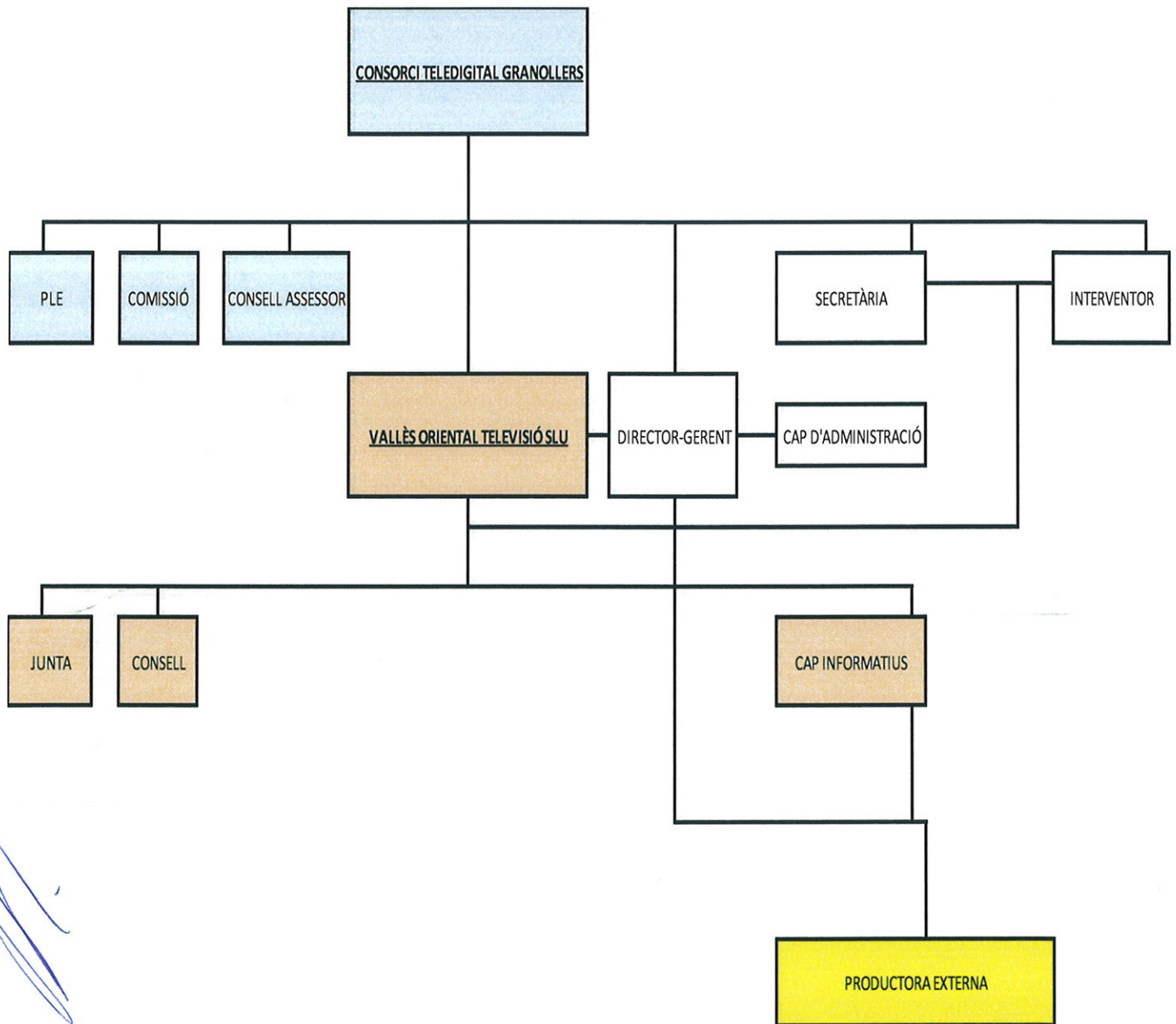


Vallès Oriental Televisió es crea amb l'objectiu d'esdevenir un mitjà d'informació que pugui emetre notícies, reportatges, debats, oferint l'actualitat i la informació de les activitats culturals, artístiques, polítiques i socials, mediambientals, esportives i associatives del territori, recollint així la realitat de la vida quotidiana del conjunt dels municipis que formen part del Consorci Teledigital Granollers i en general de la comarca del Vallès Oriental.

Vallès Oriental Televisió té per objecte social:

- Instrumentar la gestió del servei de televisió de la demarcació atribuïda
- La gestió i elaboració d'instruments per a la difusió d'informació ciutadana,
- Participar activament amb Administracions públiques, persones jurídiques per fer arribar a la ciutadania l'actualitat de la comarca.
- La producció audiovisual que resulti de l'activitat directa dels serveis adscrits a la societat, així com aquella que es concreti dels acords de col·laboració i/o coproducció amb tots els agents, públics i privats, dedicats a la producció audiovisual.

2. ORGANIGRAMA I RELACIÓ DE LLOCS DE TREBALL



Relació de llocs de treball :

Gerent de la societat
 Cap d'informatius
 Cap d'administració del Consorci
 Administrativa

3. OBJECTIUS



Vallès Oriental Televisió es planteja per l'exercici 2017 els següents objectius :

- Garantir la màxima cobertura informativa possible de tots els pobles segons criteris estrictament periodístics.
- Garantir un arxiu audiovisual dels fets més destacables de cada municipi.
- Esdevenir un servei públic per informar, entretenir i encoratjar la participació ciutadana.
- Fer una televisió identificativa del Vallès i protagonitzada pels vallesans.
- Fer una televisió on la qualitat i la pluralitat dels continguts esdevenen els ítems de treball.

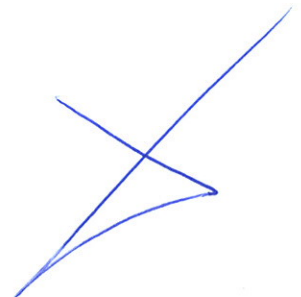
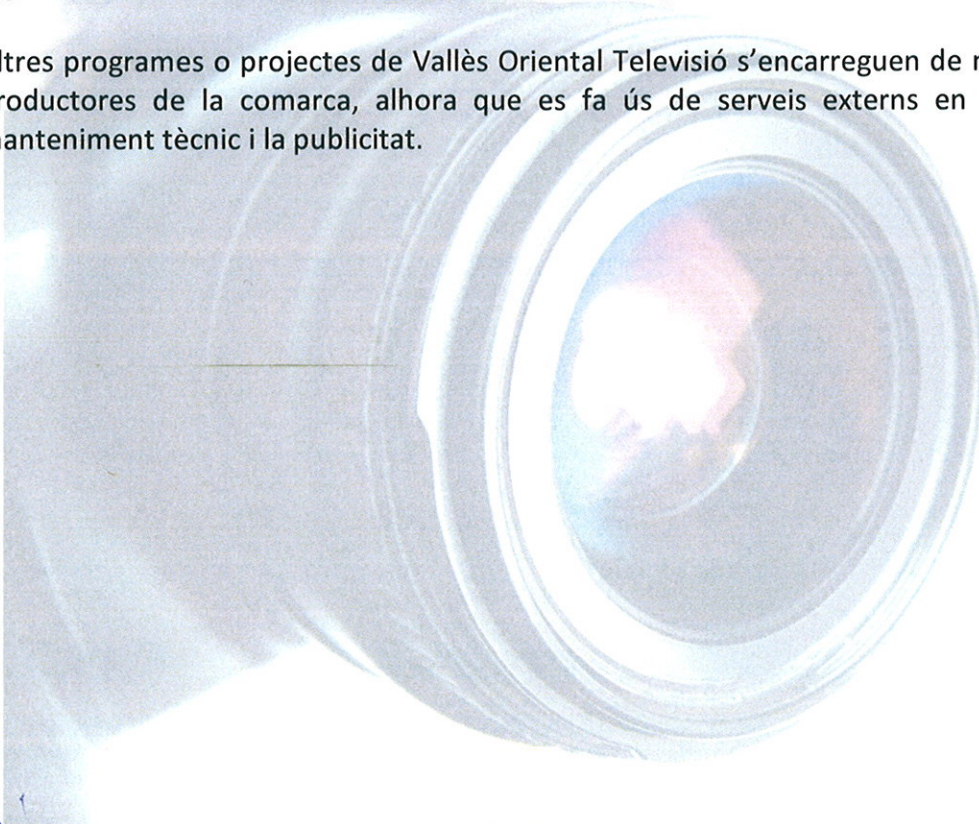
4. MODEL DE PRODUCCIÓ

Vallès Oriental Televisió opta per crear un model de producció basat en la externalització de serveis amb la finalitat d'oferir un model de producció òptim, amb la màxima qualitat professional, sense assumir costos de personal fixes i sense càrregues de personal directa.

Aquests serveis gestionen i produeixen el conjunt de la producció pròpia del canal sota la direcció del personal de la societat.

La empresa externa portarà a terme els serveis tècnics necessaris per a la gestió del canal televisiu, incloent els serveis de continuïtat, realització, postproducció, grafisme i retolació, ingesta i gestió de continguts, gestió de la web i equipament tècnic.

Altres programes o projectes de Vallès Oriental Televisió s'encarreguen de manera puntual a productores de la comarca, alhora que es fa ús de serveis externs en aspectes com el manteniment tècnic i la publicitat.



5. ESTATS DE PREVISIÓ I PRESSUPOST 2017

PREVISIÓ DE TANCAMENT 2016 / 2017 (COMPTE D'EXPLOTACIÓ)

1. Import net de la xifra de negocis.

4. Aprovisionaments.

5. Altres ingressos d'explotació.

6. Despeses de personal.

7. Altres despeses d'explotació.

8. Amortització de l'immobilitzat

13. Altres resultats

14. Ingressos financers.

17. Diferències de canvi.

A.2) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18+19)

A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)

20. Impost sobre beneficis

A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3+20)

A.5) RESULTAT L'EXERCICI (A.4+21)

2016	2017
271.000,00 €	227.052,29 €
-580.373,15 €	-550.000,00 €
0,00 €	0,00 €
-137.000,00 €	- 148.421,00 €
-187.000,00 €	-160.864,00 €
-4.559,38 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €
-637.932,53 €	- 632.232,71 €
-91,02 €	0,00 €
-638.023,55 €	- 632.232,71 €
-638.023,55 €	- 632.232,71 €

PREVISIÓ DE TANCAMENT 2016 / 2017 (BALANÇ DE SITUACIÓ)

CAPITAL

RESULTAT D'EXERCICIS ANTERIORS

ALTRES APORTACIONS DE SOCIS

RESULTAT DE L'EXERCICI

PATRIMONI NET

DEUTES A CURT TERMINI

PROVEÏDORS A CURT TERMINI

ALTRES ACREEDORS

PASIU CORRENT

TOTAL PASIU (PATRIMONI NET I PASIU CORRENT)

ACTIU NO CORRENT

CLIENTS PER VENDES A CUR TERMINI

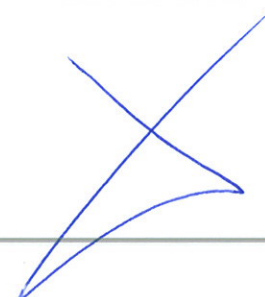
ALTRES DEUTORS

EFFECTIU I ALTRES ACTIUS LÍQUIDS

ACTIU CORRENT

TOTAL ACTIU (ACTIU NO CORRENT I CORRENT)

2016	2017
3.006,00 €	3.006,00 €
-4.641.985,53 €	-5.280.009,08 €
5.316.321,54 €	5.953.554,25 €
-638.023,55 €	-632.232,71 €
39.318,46 €	44.318,46 €
580,00 €	580,00 €
1.300,00 €	1.300,00 €
323.000,00 €	323.000,00 €
324.880,00 €	324.880,00 €
364.198,46 €	369.198,46 €
13.333,75 €	18.333,75 €
135.000,00 €	135.000,00 €
158.214,46 €	158.214,46 €
57.650,25 €	57.650,25 €
350.864,71 €	350.864,71 €
364.198,46 €	369.198,46 €



PRESSUPOST COMPARATIU 2016/2017

	2016	2017	
DECORATS	3.000,00 €	2.000,00 €	-33,33%
EQUIPAMENT TÈCNIC	12.000,00 €	3.000,00 €	-75,00%
ADJUDICACIÓ INFORMATIUS I SERVEIS AUDIOV.	399.211,98 €	414.900,00 €	3,93%
PRODUCCIÓ PUBLICITÀRIA I ESPOTS	7.000,00 €	7.000,00 €	0,00%
SERVEIS D'AGÈNCIA PUBLICITÀRIA	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00%
SERVEI DEL MUX I TRANSPORT DEL SENYAL	21.500,00 €	20.000,00 €	-6,98%
PRODUCCIÓ D'EXTRES I ESPECIALS	15.000,00 €	9.000,00 €	-40,00%
PRODUCCIÓ PRÒPIA VOTV	15.000,00 €	12.000,00 €	-20,00%
PRODUCCIÓ COMERCIALIZADORA	37.000,00 €	42.000,00 €	13,51%
CONTRACTE XAL	3.009,00 €	3.000,00 €	-0,30%
LLOGUER EDIFICI (CONVENI GASL)	20.752,80 €	20.752,00 €	0,00%
LLOGUER MATERIAL (CONVENI GASL)	36.685,20 €	36.685,00 €	0,00%
ARXIU AUDIOVISUAL (CONVENI GASL)	24.000,00 €	24.000,00 €	0,00%
CANON SGAE I ALTRES DRETS D'AUTOR	21.000,00 €	21.000,00 €	0,00%
SERVEI DE NETEJA (CONVENI GASL)	6.314,16 €	6.314,00 €	0,00%
SERVEI DE RECEPCIÓ I CONSERGERIA (CONVENI GASL)	13.055,76 €	13.055,00 €	-0,01%
MANTENIMENT NEXUS	650,00 €	650,00 €	0,00%
MANTENIMENT WEB	650,00 €	700,00 €	7,69%
MANTENIMENT EQUIP TÈCNICS	10.000,00 €	15.100,00 €	51,00%
MANTENIMENT INFORMATIC	1.500,00 €	1.800,00 €	20,00%
GESTORIA	4.500,00 €	5.000,00 €	11,11%
GCO	1.000,00 €	900,00 €	-10,00%
ALTRES PROFESSIONALS	2.500,00 €	4.000,00 €	60,00%
NOTARIS I REGISTRE MERCANTIL	300,00 €	300,00 €	0,00%
LLIBRERIA MUSICAL	1.500,00 €	1.500,00 €	0,00%
AUDITORIA	2.700,00 €	3.000,00 €	11,11%
ASSEGURANCES	2.000,00 €	1.100,00 €	-45,00%
DESPESES FINANCERES	350,00 €	350,00 €	0,00%
PROMOCIÓ DEL CANAL	6.500,00 €	2.000,00 €	-69,23%
ELECTRICITAT	6.238,20 €	6.238,00 €	0,00%
AIGUA	420,00 €	420,00 €	0,00%
TELÈFON	1.500,00 €	1.500,00 €	0,00%
ADSL I FIBRA	4.937,04 €	5.000,00 €	1,28%
ALTRES DESPESES	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00%
MATERIAL OFICINA	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00%
SUBSCRIPCIONS VARIES	800,00 €	600,00 €	-25,00%
DESPESES TRAMESES POSTALS I MISSATGERIA	400,00 €	500,00 €	25,00%
DIETES VARIES (KM, PK, ETC.)	3.500,00 €	4.500,00 €	28,57%
SERVEI DE PREVENCIÓ I SALUT LABORAL	400,00 €	500,00 €	25,00%
BECARIS	3.500,00 €	1.000,00 €	-71,43%
SOUS I SALARIS	104.598,00 €	114.000,00 €	8,99%
SEGURETAT SOCIAL	27.130,00 €	34.200,00 €	26,06%
REVISIONS MEDIQUES	202,20 €	221,00 €	9,30%

	846.804,34 €	864.285,00 €	2,06%
	2016	2017	
ALTRES I CÒPIES DVD	1.500,00 €	1.500,00 €	0,00%
PRODUCCIÓ PRGRAMES COMERCIALIZATS	110.000,00 €	114.000,00 €	3,64%
VENDA NOTÍCIES XAL, A TV, I ALTRES	26.700,00 €	28.000,00 €	4,87%
INGRESSOS PUBLICITARIS DIRECTES	48.710,08 €	49.000,00 €	0,60%
INGRESSOS PUBLICITARIS PER AGÈNCIA	31.500,00 €	34.552,29 €	9,69%
APORTACIÓ	628.394,26 €	637.232,71 €	1,41%
	846.804,34 €	864.285,00 €	2,06%

Despeses.

CAPÍTOL 1. Despeses de personal

Aquest capítol preveu un petit augment pel suport a la Llei de Transparència i Contractació.

CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis

Aquest augment respon a l'augment per la variació de preus, l'encariment dels serveis i l'augment d'algunes despeses extres d'informatius i de producció.

CAPÍTOL 3. Despeses financeres

En el pressupost del 2017 no es preveu cap despesa financera ja que no hi ha en vigor cap pòlissa bancària. La despesa en comissions bancàries que provenen de la tramesa de gestió de rebuts i del cost per la sol·licitud de certificats de saldo a final d'any, estan imputats enguany al capítol 2.

6. INVERSIÓ

El canal te consignat pressupostàriament la xifra de 5.000,00 € per adquisició/reposició d'elements necessaris.

7. FINANÇAMENT

El canal es nodreix d'ingressos de mercat i aportacions públiques del soci únic per cobrir el dèficit d'explotació.

La despesa en finança en un 75 % per fons públics i en un 25 % per ingressos de mercat.

7.1. INGRESSOS DE MERCAT

Els ingressos de mercat procedeixen de la venda de la producció i la gestió publicitària.

7.1.1. PRODUCCIÓ

La programació de Vallès Oriental Televisió seguirà aquests criteris de programació :

- Informar a través de les notícies amb un focus comarcal.
- Donar cobertura del món esportiu i cultural del territori.
- Fer difusió i donar suport a les activitats de les entitats del territori.
- Estimular el coneixement a través de continguts sobre història, art, cultura i altres temes d'interès local.
- Potenciar la identitat cultural local.
- Garantir el dret d'accés als diferents grups polítics i socials.
- Trobar sinergies de participació amb la població civil.
- Difondre i fomentar l'ús de la llengua catalana.

La programació de Vallès Oriental Televisió estarà integrada per diferents tipus de produccions :

- Producció pròpia: Són tots aquells programes realitzats i produïts per VOTV directament.
- Producció de la Xarxa de Televisions Locals: Es tracta de la producció que ve proporcionada per la Xarxa, ja sigui programada en cadena o bé de manera sindicada.

Els ingressos de la facturació per la Xarxa Audiovisual Local segueixen sent una part important del pressupost, però alhora es treballa per augmentar les produccions externes per altres clients.

- Producció aliena. Es aquella producció que no ha estat produïda ni per VOTV ni per la Xarxa i ha estat adquirida per VOTV per emetre puntualment. Es tracta d'algun documental que s'ha emès ocasionalment i de manera puntual.

7.1.2. GESTIÓ PUBLICITÀRIA

La gestió de la publicitat es portarà a través d'una gestió combinada, per una banda, es destinaran recursos humans interns per gestionar una cartera de clients i, per altra banda, s'externalitzarà la gestió comercial a través de la contractació de personal extern, tal i com s'ha fet en els darrers tres anys.

De tal manera, que els ingressos publicitaris pel 2017 presenten aquestes previsions :

70500008	INGRESSOS PUBLICITARIS DIRECTES	49.000,00 €
70500009	INGRESSOS PUBLICITARIS PER AGÈNCIA	34.552,29 €

Durant l'exercici 2016 s'ha realitzat un concurs negociat sense publicitat per contractar un agent comercial per gestionar la publicitat del canal.

7.2. APORTACIÓ DEL SOCI PER SUFRAGAR EL DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ

Aquest exercici l'aportació del soci únic serà de 637.232,71 €

Aquest tipus d'aportacions incorporades al patrimoni social tenen caràcter de definitives sense que, en cap cas, el soci tingui dret a la seva devolució (no reintegrables) ni exigir cap contraprestació i amb una finalitat indeterminada, per finançar el dèficit d'exploració o despeses generals de funcionament de la societat, no associat a cap activitat o àrea concreta o àrea d'activitat en concret, va associat al conjunt d'activitats que realitza i per tant, no constitueixen ingressos, i cal tractar com aportacions del soci.

La societat manté amb el soci únic un contracte programa formalitzat fins el 31 de desembre de 2019 pel qual garanteix cobrir el dèficit d'exploració.

Les aportacions del CONSORCI hauran de cobrir aquelles necessitats de finançament que no es poden cobrir a través dels ingressos comercials, tenint en compte que la SOCIETAT GESTORA actua en un mercat limitat per la reduïda dimensió de la demarcació, i en una situació de desavantatge respecte als altres operadors (estatals i autonòmics) que tenen un major abast. Aquesta limitació condiona de manera molt important la captació d'ingressos publicitaris i, a més, té repercussions a l'hora d'afrontar el cost i l'adquisició de drets sobre els continguts audiovisuals (particularment, retransmissions esportives i pel·lícules).

L'actual **Pla General Comptable** (Reial Decret 1514/2007 de 16 de Novembre, pel qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat. BOE núm. 278, de data 20 de novembre del 2007.) recull el compte 118: "Aportacions de socis o propietaris. Elements patrimonials lliurats pels socis o propietaris de l'empresa quan actuïn com a tals, en virtut d'operacions no descrites en altres comptes. És a dir, sempre que no constitueixin contraprestació pel lliurament de béns o la prestació de serveis realitzats per l'empresa, ni tinguin la naturalesa de passiu. En particular, inclou les quantitats lliurades pels socis o propietaris per a compensació de pèrdues. "

Així mateix, aquesta figura també és recollida al **Reial Decret Legislatiu 1/1993, de 24 de setembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de l'Impost Sobre Transmissions Patrimonials i Actes Jurídics Documentats.**

- i) L'article 19, d'acord amb la redacció introduïda per la Llei 4/2008, de 23 de desembre, disposa : «1. Són operacions societàries subjectes: 2n. Les aportacions que efectuïn els socis que no suposin un augment del capital social. " (en el mateix sentit es pronuncia l'article 54 del Reglament de l'Impost)
- ii) L'article 45 disposa: "Els beneficis fiscals aplicables en cada cas a les tres modalitats de gravamen a què es refereix l'article 1 de la present Llei seran els següents: I. B) Estaran exemptes: 11. La constitució de societats, l'augment de capital, les aportacions que efectuïn els socis que no suposin augment de capital "

Així doncs, la regulació actual no només contempla l'existència de les aportacions de socis a fons propis per a compensació de pèrdues sinó que inclou la figura admesa i utilitzada en la pràctica mercantil de les aportacions per incrementar la dotació social, estenent també a aquest últim supòsit l'exempció fiscal en l'Impost sobre Transmissions Patrimonials i Actes Jurídics Documentats.

A més la possibilitat d'aquesta aportació com a mitjà de sanejament financer està reconeguda per la Direcció General dels Registres i del Notariat :

primer incís del Fonament de Dret 4t de la Resolució de 9 d'Octubre del 2012. «4. Pel que fa al segon defecte apuntat, cal dir que els socis poden finançar la seva pròpia societat ja sigui mitjançant aportacions inscrites dins el patrimoni net (com són les anomenades «aportacions dels socis per compensar pèrdues» o les que «a fons perdut »s'imputen dins del compte 118 del Pla General de Comptabilitat per qualsevol causa, tal com les efectuades en virtut d'una prestació accessòria que compromet aportacions financeres, etc.), mitjançant la concessió de préstecs participatius,)».

Pel que cal concloure que no hi ha cap impediment per imputar les aportacions a Fons Propis.

Gerent de la societat

Albert Jordana Casajuana



Granollers, 24 de novembre de 2016

