El Consejo General, en su sesión ordinaria, celebrada el día 15 de diciembre de 2017, adoptó el acuerdo 6/2017-3.1 sobre *“Aprobación de los Presupuestos ordinarios de la ONCE para el ejercicio económico del año 2018”*.

Así, conforme a las facultades que me confiere el artículo 6.3.d) del Real Decreto 358/1991, de 15 de marzo, en su redacción dada por el Real Decreto 1200/1999, de 9 de julio, así como los vigentes Estatutos de la ONCE, dispongo lo siguiente:

1. CRITERIOS GENERALES

Los presupuestos de la ONCE para 2018 se han elaborado de acuerdo a las líneas presupuestarias aprobadas por el Consejo General de la ONCE el pasado 29 de junio (acuerdo 4/2017-5.1), cuyos puntos básicos se centran en:

* El resultado de explotación debe ser alcanzable, positivo y alineado con el plan estratégico.

Para su consecución es necesario, a su vez, cumplir con tres líneas de actuación:

* Aumento realista de las ventas de aquellos productos y canales con mayor potencial de crecimiento, con criterios de rentabilidad.
* Incrementar la productividad en cada uno de los centros.
* Contención de los gastos indirectos, persiguiendo la mejora continua y los criterios de eficiencia en la gestión.
* Respecto al presupuesto de inversión, impulsar aquellas inversiones que supongan un aumento de los ingresos o una reducción de los gastos, y la mejora de los servicios sociales, manteniendo el principio de priorización en otros tipos de inversiones.

En cuanto a los ingresos, la evolución de los productos de juego y las posibilidades que ofrece el Acuerdo con el Gobierno de la Nación marcan la estrategia de las ventas para 2018, cuyas bases más significativas se sustentan en:

* Estabilizar la caída de las ventas de los tres productos periódicos de la modalidad cupón en el canal principal.
* Consolidar la estrategia de crecimiento de las modalidades de juego activo e instantánea iniciada en 2015.
* Desarrollar la red de puntos de venta corporativos del canal físico complementario, hasta superar los 11.000 puntos de venta contratados en el canal al final del ejercicio.

En relación con los gastos, se aplicarán criterios de contención, sin aumentar los gastos recurrentes que puedan incidir negativamente en la mejora del resultado de explotación, identificando áreas y/o procesos de gestión donde se puedan disminuir los costes, persiguiendo la mejora continua y la eficacia en la gestión de los recursos.

Las especificaciones con las que se han elaborado los anteproyectos de presupuestos y que deben ser tenidas en cuenta para su ejecución, se encuentran recogidas en el Oficio-Circular 35/2017 de “Normas de elaboración de los Anteproyectos de Presupuestos para el ejercicio económico 2018”.

En el **Anexo I** figura la relación de actividades del presupuesto de 2018.

El **Anexo II** contiene relación de conceptos presupuestarios a considerar en la ejecución del presupuesto.

2. NOVEDADES

Además de las modificaciones en la estructura presupuestaria recogidas en el Oficio-Circular 35/2017 sobre “Normas de elaboración de los Anteproyectos de Presupuestos para el ejercicio económico 2018”, se crea el programa presupuestario 03300.- “Cumplimiento normativa de obligaciones regulatorias”, que estará integrado por cuatro actividades: 03301.- “Prevención de riesgos penales”, 03302.- “Prevención de blanqueo de capitales y de financiación del terrorismo”, 03303.- “Protección de datos personales” y 03304.- “Responsabilidad social corporativa y cultura institucional”.

3. PRINCIPALES MAGNITUDES DEL PRESUPUESTO 2018

|  |  |
| --- | --- |
| **Datos en millones de euros** | **Presupuesto 2018**  |
| Ventas de juego  | 2.035,58 |
| Resultado de explotación antes de atípicos ajustado por premios | 20,09 |
| Resultado de atípicos | -2,57 |
| Resultado de explotación con premios ajustados | 17,52 |
| Resultado Financiero | 4,19 |
| Resultado del ejercicio  | 21,71 |

El beneficio de explotación antes de atípicos ajustado por premios del presupuesto del ejercicio 2018 asciende a 20,09 millones de euros. Beneficio que se minora tras considerar las partidas atípicas (indemnizaciones al personal, deterioros de valor y beneficios/pérdidas del inmovilizado) que ascienden a -2,57 millones; lo que se traduce en un resultado de explotación con premios ajustados de 17,52 millones de euros.

En cuanto al resultado financiero, los ingresos superan a los gastos por valor de 4,19 millones de euros; y como consecuencia de ello el resultado del ejercicio aumenta hasta los 21,71 millones de euros.

4. PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los presupuestos aprobados son el resultado de un equilibrio entre los ingresos y gastos, por lo que su ejecución deberá acompasar los gastos al ritmo de los ingresos que se produzcan.

Para la ejecución del presupuesto se tendrá en cuenta que, en los gastos, los créditos aprobados representan las cifras máximas para el conjunto del ejercicio. Por lo que la priorización en la utilización de los recursos con los que se cuenta, seguirá siendo un punto de referencia.

En este sentido será necesario analizar los créditos aprobados para distribuirlos a lo largo del ejercicio puesto que se limitará al máximo el incremento de los créditos presupuestarios.

4.1.- PRESUPUESTO DE INGRESOS

El presupuesto de ingresos aprobados alcanza la cifra de 2.058,30 millones de euros, cuya partida más importante la configura las ventas de los productos de juego de la ONCE que se elevan a 2.035,58 millones de euros, que representa un incremento del 2,4% en relación con las cifras previstas para el ejercicio 2017, que se calculan en 1.987,13 millones de euros.

Por canales, el incremento de las ventas de juego en el presupuesto de 2018 se sitúa en los tres canales. El desglose de ventas por canal es el siguiente:

| **Millones de euros** | **Previsto 2017** | **Presupuesto 2018** |
| --- | --- | --- |
| Canal Principal | 1.830,64 | 1.861,20 |
| Canal Físico Complementario | 133,12 | 145,30 |
| Canal Online | 23,37 | 29,09 |
| **Total ventas** | **1.987,13** | **2.035,58** |

Por modalidades, las ventas de juego en el presupuesto de 2018 aumentan en las modalidades de instantánea y juego activo. El detalle de las ventas de juego por modalidad es el siguiente:

| **Millones de euros** | **Previsto 2017** | **Presupuesto 2018** |
| --- | --- | --- |
| Cupón | 1.346,70 | 1.331,72 |
| Juego activo | 167,77 | 184,29 |
| Lotería instantánea | 472,54 | 519,56 |
| Productos de terceros | 0,12 | -- |
| **Total ventas** | **1.987,13** | **2.035,58** |

Los ingresos por ventas de juego presupuestados de la modalidad Cupón suponen una reducción de 14,98 millones de euros (1,1%) respecto a las cifras previstas en el año 2017. El resumen por producto es el siguiente:

| **Millones de euros** | **Previsto 2017** | **Presupuesto 2018** |
| --- | --- | --- |
| Diario | 484,98 | 479,97 |
| Cuponazo | 469,24 | 460,16 |
| Fin de Semana | 190,73 | 187,73 |
| Extraordinarios | 201,75 | 203,86 |
| **Total Cupón** | **1.346,70** | **1.331,72** |

En la modalidad de juego activo, el desglose por productos es el siguiente:

| **Millones de euros** | **Previsto 2017** | **Presupuesto 2018** |
| --- | --- | --- |
| 7/39 | 11,50 | 11,97 |
| SuperOnce | 51,49 | 54,22 |
| Eurojackpot | 71,20 | 81,53 |
| Triplex | 33,59 | 36,57 |
| **Total Juego Activo** | **167,77** | **184,29** |

En la modalidad de instantánea, el desglose por productos es el siguiente:

| **Millones de euros** | **Previsto 2017** | **Presupuesto 2018** |
| --- | --- | --- |
| Menos de 1 euro | 29,91 | 23,84 |
| 1 euro | 131,29 | 113,85 |
| 2 euros | 120,08 | 103,05 |
| 3 euros | 32,52 | 59,92 |
| 5 euros | 158,74 | 133,33 |
| 10 euros | -- | 85,58 |
| **Total Instantánea** | **472,54** | **519,56** |

En relación con la política de ventas, los responsables del Área Comercial de cada Centro cumplirán las instrucciones y directrices reflejadas en el Plan de Juego para 2018 para alcanzar los objetivos establecidos.

4.2.- PRESUPUESTO DE GASTOS

Los créditos presupuestarios aprobados ascienden a 2.036,59 millones de euros, de los que 2.028,08 millones de euros forman parte del resultado de explotación antes de atípicos. Esta cantidad supone un aumento del 2,64% respecto a los gastos antes de atípicos previstos para 2017.

El resultado será un punto de referencia a la hora de ejecutar los gastos, de forma que su ejecución se realizará en cada Centro en función al ritmo que se produzcan los ingresos.

De igual forma, la priorización en la utilización de los recursos con los que se cuenta, seguirá siendo otro punto de referencia para la ejecución del presupuesto de 2018.

Seguidamente se detallan aspectos concretos de los grandes apartados del presupuesto de gastos que deben ser tenidos en cuenta a la hora de su ejecución.

4.2.1.- GASTOS DE PERSONAL

Sin considerar las partidas de atípicos, totalizan 636,81 millones de euros. De este importe, 466,40 millones corresponden a retribuciones del personal vendedor y 129,62 millones a retribuciones del personal no vendedor. Las cargas sociales (Seguridad Social a cargo de la empresa, póliza de asistencia sanitaria, complemento de incapacidad temporal, ayudas familiares y otros) suponen 40,79 millones de euros.

**Aspectos generales**

Los créditos presupuestarios aprobados incluyen los costes del personal fijo y del personal con contrato temporal e interino con plaza en activo en el momento del cierre del periodo de elaboración del presupuesto.

A lo largo del ejercicio 2018, los cambios en la plantilla de personal no vendedor que se produzcan, se gestionarán presupuestariamente de la siguiente forma:

* Las modificaciones presupuestarias derivadas de cambios en la plantilla aprobada que impliquen altas, bajas definitivas o traslados entre centros, se gestionarán de forma centralizada desde Dirección General, aumentando, minorando o trasladando los créditos necesarios. Durante el mes de enero, se finalizarán las modificaciones presupuestarias correspondientes a las variaciones de plantilla producidas desde el cierre del periodo de elaboración del presupuesto, hasta el 31 de diciembre de 2017.
* Los cambios de plantilla que se produzcan en los Centros, y que impliquen cambios en la asignación de actividades presupuestarias a los trabajadores, se gestionarán mediante modificaciones presupuestarias de tipo B “Traspasos en centros”. En cada Centro se deberán tener en cuenta los cambios producidos en su plantilla desde la elaboración del anteproyecto hasta el 31 de diciembre de 2017. La distribución por actividades de la plantilla que se cargará en el mes de enero de 2018, coincidirá con la elaborada a través de la aplicación de “Elaboración de presupuesto”, por lo que, durante el mes de enero, los Centros deberán gestionar los ajustes de asignación de trabajadores a actividades presupuestarias y realizar las modificaciones presupuestarias necesarias con el fin de que el presupuesto aprobado se ajuste a su ejecución.

Para consultar con detalle la información de la plantilla aprobada y de los gastos de personal no vendedor, se dispone de la transacción “Informes de plantillas y gastos de personal no vendedor” en la aplicación informática de “Elaboración de Presupuestos” dentro del Área de Económico Financiero del escritorio corporativo, en el que se han diseñado diferentes informes sobre la plantilla, los gastos de personal no vendedor y de comparación entre el anteproyecto de presupuesto elaborado en cada Centro y el presupuesto aprobado.

Los informes de plantilla de esta aplicación, permitirán consultar la distribución de la plantilla aprobada por funciones y actividades presupuestarias, por centros dependientes, por tipo de contrato o por puesto funcional. Los informes de costes del personal, además de por los campos anteriores, nos ofrecerá información de costes por cuenta contable y conceptos retributivos de nómina. Por último, el grupo de informes comparativos, nos permitirá comparar los datos de plantilla o de costes de personal elaborados por los centros (Versión A.- Centros) con los aprobados (Versión P.-Aprobada).

La consulta de las fichas de personal presupuestadas de los trabajadores no vendedores, se realizará en el Escritorio Corporativo, en la ruta “Área de Económico Financiero” – “Elaboración de Presupuesto” – “Presupuesto plantilla-Gastos personal no vendedor“ – “Planificación de Presupuesto de personal año 2018” – “Informes”.

**Contratos interinos**

Las contrataciones interinas se efectuarán en situaciones excepcionales analizando la cobertura de plazas para la totalidad del año con el fin de evitarlas. En especial, se tendrá en cuenta la planificación de las vacaciones procurando organizar los turnos entre todo el personal del Centro, de tal manera que los trabajadores que permanezcan prestando servicios, puedan realizar las labores de otros que se encuentren disfrutando del período de descanso sin menoscabo alguno del trabajo en las distintas dependencias. De igual modo deberá actuarse antes de contratar trabajadores para realizar las tareas de empleados que se encuentren en situación de incapacidad temporal, maternidad, etc.

**Formación de Personal**

Las propuestas relativas a la formación del personal de la ONCE se realizarán a través de la aplicación de “Gestión de formación”.

En relación a los cursos de actualización de vendedores y cursos de aspirantes a la venta, todas las reservas de crédito requieren la aprobación de forma centralizada de la Dirección General, con las excepciones que pueda establecer la Dirección de Recursos Humanos, y sus gastos se imputan a las **actividades 01561 y 01563**, respectivamente, en sus correspondientes posiciones presupuestarias, cargándose de forma automática por la aplicación de nómina, en el caso de vendedores, el importe correspondiente a la “venta equivalente” por la asistencia al curso.

Exclusivamente por el abono de la compensación por la venta de productos de juego se gestionarán, para corregir los remanentes de créditos disponibles negativos, traspasos de crédito (vía correo electrónico al Departamento de Gestión Presupuestaria) desde la actividad **01014.**- “Retribuciones personal vendedor” (posición presupuestaria **G/01014/NOMINA VEN**) a la actividad **01561**.- “Formación profesional para el empleo – Juego” (posición presupuestaria **G/01561/NOMINA VEN/013**).

**Incapacidad Temporal**

Para el personal vendedor, estos créditos se han calculado en función del coste medio de IT en el periodo comprendido entre julio de 2016 y junio de 2017, y están recogidos en la actividad **01014**.- “Retribuciones personal vendedor”, posición presupuestaria **G/01014/NOMINA\_VEN.**

Para el personal no vendedor, no se ha presupuestado ninguna cantidad por este concepto en los Centros, ya que tampoco se han minorado los créditos de gastos de personal no vendedor por el absentismo de enfermedad.

Durante la ejecución del presupuesto, los gastos por este concepto se imputarán en las actividades presupuestarias en la que está asignado el trabajador. Los conceptos de nómina asociados a una incapacidad temporal, sustituirán a los conceptos salariales habituales del trabajador (salario base, antigüedad, etc.), y, en su conjunto, supondrán un coste inferior al presupuestado, por lo que no será necesario realizar transferencias de crédito entre actividades presupuestarias.

**Horas extraordinarias y de servicios excepcionales**

El crédito de horas extraordinarias y de servicios excepcionales se ha recogido en la actividad **03993**.- “Gastos en horas extraordinarias y trabajos excepcionales”, posición presupuestaria **G/03993/NOMINA\_ADM,** si bien, durante la ejecución del presupuesto, será necesario imputar correctamente estos gastos a las posiciones presupuestarias donde están asignados los trabajadores que las perciban, realizando las transferencias pertinentes de crédito presupuestario.

Mensualmente, tras la contabilización de la nómina, se obtendrá de la oficina del Graduado Social, una relación con todas las autorizaciones de abonos en concepto de “Gratificaciones” y “Horas Extras” realizadas por el Jefe de Centro, con los importes imputados en las diferentes actividades presupuestarias. En base a esta información, se realizarán modificaciones presupuestarias tipo B, de la posición presupuestaria G/03993/NOMINA\_ADM a las posiciones donde se han imputado los gastos de gratificaciones y horas extras.

**Incidencias de absentismo e imputación de costes laborales**

Durante el ejercicio 2018, se continuará con el actual sistema de imputación de costes laborales, que consiste en que al asignar a un trabajador (vendedor o no vendedor) una serie de incidencias laborales que implican absentismo, el sistema calcula de forma automática el porcentaje de tiempo que ese trabajador está dedicando a esas actividades en el computo mensual, e imputa a las actividades presupuestarias que correspondan, la parte proporcional de los conceptos Salario Base, Complemento de Escala, Antigüedad, Paga Extra y costes de Seguridad Social del trabajador afectado.

Este sistema se aplica a las liberaciones por actividad sindical, Consejos Territoriales o participación en las elecciones que puedan celebrarse en cada ejercicio, imputando respectivamente, a las actividades **XX582.- “Actividades Comité de Empresa y Delegados de Personal”, 03129.-** **"Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales**", **03583.- “Gastos de Elecciones a representantes de los trabajadores”** y **03114.-”Gastos Elecciones Generales”**.

En el **Anexo IV,** se relacionan las incidencias de absentismo que van a imputar la parte proporcional de los costes laborales del trabajador directamente en actividades presupuestarias.

En el caso de los Agentes Vendedores, aquellas incidencias que impliquen el cálculo de venta equivalente, seguirán funcionando como hasta ahora, pero además de imputar la venta equivalente calculada en su totalidad a las actividades presupuestarias parametrizadas, imputará el porcentaje que corresponda de los costes laborales del trabajador.

En el **Anexo V** se incluye cuadro con los códigos de incidencias de venta equivalente y su parametrización con posiciones presupuestarias.

Todos los agentes vendedores deben tener la distribución de sus costes laborales asignados a la actividad presupuestaria 01014 “Retribuciones Personal Vendedor”. Serán las incidencias de absentismo introducidas en su ficha de personal, las que imputen sus costes laborales a otras actividades presupuestarias diferentes.

En cuanto a los trabajadores no vendedores, este sistema de ejecución implica que no sea necesario que en la distribución porcentual de asignación de la plaza a actividades presupuestarias, se asigne ningún porcentaje a las actividades presupuestarias relacionadas con la actividad sindical. La ejecución de los gastos en estas actividades se realizará en función de las incidencias de absentismo sindical que figuren en la ficha de cada trabajador.

**Conceptos de nómina asociados a una posición presupuestaria**

En el **Anexo VI** se relacionan los conceptos de nómina del personal vendedor y personal no vendedor que están asociados a una actividad determinada, con el fin de que el crédito esté correctamente asignado a las posiciones presupuestarias en las que posteriormente se ejecutarán las retribuciones del personal.

4.2.2.- GASTOS EN SERVICIOS SOCIALES

El crédito total destinado a los gastos de servicios sociales para afiliados se sitúa en 124,19 millones de euros, superior en un 2,3% respecto a las cifras aprobadas para el año 2017. Respecto a la previsión del ejercicio 2017, se incrementan fundamentalmente las partidas destinadas a prestaciones económica y materiales a afiliados, las aportaciones a Fundaciones y Federaciones (FOPG, FOAPS y Federación de Deporte para Ciegos), y la producción bibliográfica.

La gestión de los créditos aprobados se regirá por criterios de eficacia y eficiencia, buscando en todo momento la mayor y más equitativa cobertura posible de prestación de servicios sociales especializados a los afiliados.

Los objetivos en el área de los servicios sociales para afiliados buscarán, con carácter general, mantener los niveles de calidad alcanzados, avanzar en la corresponsabilidad de los usuarios de los mismos, en el copago de algunos de ellos y optimizar, en todo momento, los recursos humanos y económicos disponibles, para garantizar la cobertura de las necesidades sociales derivadas de la ceguera o deficiencia visual de nuestros afiliados.

Se aplicará el principio de priorización del gasto en la prestación de servicios, considerándose servicios prioritarios la educación inclusiva y el empleo y servicios esenciales para las personas afiliadas, los de Atención Educativa, Apoyo al Empleo, Rehabilitación Integral, Apoyo al Bienestar Social, Apoyo Psicosocial, Comunicación y Acceso a la Información y Orientación al Ocio y Tiempo Libre.

4.2.3.- GASTOS EN JUEGO

El presupuesto de gastos de la Función 1ª.- “Juego” se eleva a 1.760,96 millones de euros. Las partidas más significativas son: premios (1.074,31 millones), gastos de personal (524,84 millones), publicidad (50,22 millones), comisiones Canal Físico Complementario y Online (30,13 millones) e informática (21,78 millones).

Independientemente de los gastos más voluminosos del área de juego (premios y gastos de personal), cuya gestión no precisan de aprobación de reservas de crédito, a continuación se recogen una serie de indicaciones relacionadas con juego:

* Las lectoras de código de barras unidimensionales y bidimensionales, y las pistolas inteligentes autónomas (PIAS) serán suministradas por la Dirección General a las Delegaciones Territoriales y Direcciones de Zona en función de las necesidades de cada Centro y previa solicitud de estos.
* En cuanto a las pantallas informativas de los quioscos, se afrontará su reparación y se acometerán igualmente las nuevas instalaciones o desinstalaciones cuando la situación así lo requiera, todo ello desde el presupuesto centralizado.
* Serán atendidas las peticiones de expositores portátiles para dar cobertura a las necesidades planteadas por los agentes vendedores, suministrándose a los Centros las piezas de repuesto que soliciten para reparación de los mismos.
* La adquisición de quioscos de nueva construcción continúa centralizada; si bien, los Centros disponen de crédito para el mantenimiento, reparación, conservación, siniestros y limpieza de los quioscos dependientes de su ámbito territorial.
* Tanto las instalaciones de acometidas eléctricas como la reposición de aparatos de aire acondicionado de quioscos procederán también del presupuesto centralizado, mientras que el gasto de suministros de energía se asumirá desde el presupuesto concedido a cada Centro para ese concepto.
* Para gastos de impresión de cartelería en los puntos de venta del canal principal se ha dotado a las Delegaciones Territoriales y Direcciones de Zona de una partida presupuestaria para su financiación en la actividad 01154.- “Otras acciones de comunicación en punto de venta”.
* En relación a las comisiones financieras por el cobro de la venta de productos de juego a través de tarjetas bancarias, se ha dotado a las Delegaciones Territoriales y Direcciones de Zona de una partida presupuestaria para hacer frente a ellas en la actividad presupuestaria 01215.- “Convenios con entidades colaboradoras”, en la clase de gastos EX\_DET\_PEV, no siendo preciso la elaboración de propuesta económica.

4.2.4.- GASTOS DE RELACIONES PÚBLICAS

Los gastos ocasionados con motivo del acto de entrega de diplomas y medallas a los trabajadores que vayan a cumplir 25 o 35 años de servicios prestados, se imputarán en las actividades **XX576**.- “Premios de antigüedad no vendedores” (posición presupuestaria **G/XX576/OTROSGASTO**), gestionando los necesarios traslados de crédito desde actividades **XX618** “Gastos de representación”.

Se ha centralizado una partida presupuestaria para las acciones de comunicación que las Delegaciones Territoriales y Direcciones de Zona pudieran acometer directamente en su ámbito territorial. Para salvaguardar la necesaria unidad de comunicación e imagen, las operaciones económicas para estos cometidos se gestionarán a través de propuestas de crédito centralizado, supervisadas por la Dirección de Comunicación e Imagen. Según la finalidad de la acción de comunicación, comercial del área de juego o institucional, se imputará a la actividad presupuestaria **01115**.- “Publicidad comercial de ámbito local” o en la actividad **03012**.- “Publicidad institucional de ámbito local”.

5.- PRESUPUESTO DE INVERSIÓN

Los créditos aprobados en cuentas contables del grupo 2 se sitúan en 21,51 millones de euros y afectan, en todos los casos, a salidas de recursos, por tanto, siempre que sea necesario utilizar sus créditos será necesario elaborar una propuesta.

Los importes recogidos en este apartado del presupuesto están destinados a las inversiones que supongan un incremento de los ingresos o una reducción de los gastos, o la mejora de los servicios sociales, manteniendo el principio de priorización en otras operaciones económicas.

6.- CARGA DE LOS PRESUPUESTOS APROBADOS PARA EL AÑO 2018 Y ACCESO A LA INFORMACIÓN

Una vez aprobados los presupuestos para el año 2018, cada Centro Presupuestariamente Autónomo cuenta con los créditos necesarios en las partidas presupuestarias que le han sido autorizadas, pudiendo conocer con todo detalle los créditos del presupuesto de ingresos, gastos y de inversión, a través de:

* En el entorno SAP, dentro del Escritorio Corporativo, en el Módulo de Gestión Presupuestaria, siguiendo la ruta: Consultas e Informes – Informes del Presupuesto:
	+ Ejecución del Presupuesto de Gastos.
	+ Ejecución del Presupuesto de Inversión.
	+ Ejecución del Presupuesto de Ingresos.
	+ Consulta de Disponible Gastos.
	+ Consulta de Disponible Inversión.
	+ Consulta de Disponible Ingresos.

Estos informes, seleccionando el ejercicio 2018, nos permiten visualizar en la columna “Crédito Inicial” el presupuesto aprobado, pudiendo ordenar los créditos por: centro, función, programa, actividad, clase de gasto, fondo, o posición presupuestaria, indistintamente.

* En la Aplicación de Anteproyectos de Presupuestos, pudiendo acceder a las versiones: la versión "A" que fue la elaborada por los Centros y la versión "P" que es la que corresponde a los créditos aprobados. En esta última versión (P), se podrá acceder a distintos informes de créditos aprobados, entre ellos:
* “Comparativo Presupuesto Aprobado/Anteproyecto”, en el que se pueden ver las diferencias a nivel cuenta contable/actividad entre el presupuesto elaborado por el centro y el presupuesto aprobado.
* “Explicación de diferencias en el presupuesto”, a nivel de actividad presupuestaria, nos dará información sobre los motivos que han generado estas diferencias, así como del área responsable de las mismas en Dirección General.

7.- MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

Con el fin de facilitar el funcionamiento contable y de gestión de todos los Centros de la ONCE, existe la posibilidad de realizar modificaciones a los créditos aprobados cuando exista fundamento suficiente que las justifique y tomando como base la estructura de modificaciones aprobada por el Consejo General y que seguidamente se reproduce:

Corresponde al Consejo General la autorización de:

* Las transferencias entre los créditos aprobados en el presupuesto de gastos y en el presupuesto de inversión, delegándose al Director General la realización de este tipo de modificaciones por un importe máximo anual de 10 millones de euros.
* Las transferencias de los créditos recogidos en los subgrupos contables 603.- “Premios” y 64.- “Gastos de personal”, tanto entre ambos tipos de gastos, como entre éstos y el resto de los conceptos de gasto. Con la excepción de las partidas económicas destinadas a gastos de viaje y formación, en las que se autoriza a la Dirección General a transferir créditos entre gastos de personal y el resto de gastos.
* El crecimiento de la plantilla del personal no vendedor y la ampliación de créditos presupuestarios en gastos de personal, salvo que sean consecuencia de la aplicación de la legislación o del Convenio Colectivo vigente; para cuyos casos se faculta a la Dirección General para su aprobación.
* Los presupuestos extraordinarios para fines e importes no contemplados en el presupuesto aprobado.

Corresponde al Director General la autorización de las habilitaciones, transferencias, generaciones, suplementos e incorporaciones de crédito, pudiendo redistribuir los créditos entre las distintas actividades de un mismo Centro y entre Centros diferentes, todo ello de acuerdo con lo dispuesto en el punto anterior.

El Director General podrá delegar la autorización de las modificaciones presupuestarias en otros Directivos de la Dirección General, en el Departamento de Gestión Presupuestaria de la Dirección General y en los responsables de los Centros, de acuerdo con lo que estime conveniente.

Se podrán ampliar los créditos correspondientes a premios, comisiones de venta y resto de gastos variables directamente relacionados cuando los ingresos por ventas de productos de juego de la ONCE que se produzcan sean superiores a los recogidos en el presupuesto aprobado. Ampliación que se hará extensiva a otros gastos que se incurran cuando se trate de ingresos por ventas de nuevos productos de juego no recogidos en el presupuesto aprobado.

El Director General de la ONCE podrá gestionar un fondo de modificaciones presupuestarias del presupuesto de gastos, por un importe total de 6 millones de euros en la actividad 03997.- “Fondo de modificaciones presupuestarias”. El incremento de los créditos presupuestarios aprobados ocasionado por la gestión de este fondo será compensado al finalizar el ejercicio 2018 con los excedentes de otras actividades del presupuesto de gastos.

El Director General de la ONCE podrá gestionar un fondo de modificaciones presupuestarias del presupuesto de inversiones, por un importe total de 2 millones de euros en la actividad 03997.- “Fondo de modificaciones presupuestarias”. El incremento de los créditos presupuestarios aprobados ocasionado por la gestión de este fondo será compensado al finalizar el ejercicio 2018 con los excedentes de otras actividades del presupuesto de inversión.

De acuerdo con lo anterior y como desarrollo de ello, se establece para el año 2018 la siguiente estructura de modificaciones presupuestarias de gestión en los Centros, con especificación de las que podrán llevar a cabo directamente los responsables de los Centros presupuestariamente autónomos, y de las que precisan de la aprobación de la Dirección General:

7.1.- MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS EN EL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Se declaran ampliables, con gestión directa de los Centros, todas las posiciones presupuestarias del presupuesto de ingresos (modificación presupuestaria tipo **N.- “Habilitación de ingreso”**), a excepción de las siguientes que se gestionarán exclusivamente en Dirección General: 01011.- “Venta de productos de juego Canal Principal”, 01021.- “Venta de productos de juego CFC”, 01031.- “Venta de productos de juego Canal Online y otros”, 02112.- “Material técnico para la rehabilitación”, 02121.- “Adquisición, distribución y venta de material tiflotécnico”, 02124.- “Reparaciones de material tiflotécnico” y 02137.- “Vacaciones Sociales”.

Se podrá habilitar crédito en el presupuesto de ingresos siempre y cuando se hayan ejecutado ingresos no presupuestados o se hayan contabilizado importes superiores a los recogidos en el presupuesto aprobado.

7.2.- MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS EN LOS PRESUPUESTOS DE GASTOS E INVERSIÓN

1. **Tipo B.- “Traspasos en Centros”**

Con el fin de facilitar el funcionamiento de gestión de los Centros se establece las siguientes modificaciones presupuestarias que no necesitan de la autorización de la Dirección General para su ejecución:

* Entre las posiciones presupuestarias G/XXYYZ/NOMINA\_ADM.
* Entre las posiciones presupuestarias G/XXYYZ/OTROSGASTO en las actividades de los siguientes programas presupuestarios:
* 01110.- “Campañas publicitarias de productos de juego”.
* 01120.- “Gestión de relaciones con el cliente”.
* 01130.- “Promoción del juego responsable”.
* 01150.- “Comunicación en punto de venta”.
* 01160.- “Promociones, diseños y licencias”.
* 01170.- “Promoción de productos complementarios”.
* 01250.- “Sorteos de la ONCE”.
* 01510.- “Mantenimiento del patrimonio inmobiliario”.
* 01530.- “Seguridad, sistemas generales de comunicación y gastos generales”.
* 01540.- “Sistemas de información”.
* 02030.- “Escuela Universitaria de Fisioterapia”.
* 02120.- “Tiflotecnología e innovación”.
* 02220.- “Prestaciones económicas”.
* 02510.- “Mantenimiento del patrimonio inmobiliario”.
* 02530.- “Seguridad, sistemas generales de comunicación y gastos generales”.
* 02540.- “Sistemas de información”.
* 03010.- “Comunicación e imagen corporativa”.
* 03020.- “Producción multimedia”.
* 03510.- “Mantenimiento del patrimonio inmobiliario”.
* 03530.- “Seguridad, sistemas generales de comunicación y gastos generales”.
* 03540.- “Sistemas de información”.
* De la posición G/01014/NOMINA\_VEN (Retribuciones personal vendedor) a las partidas G/02113/NOMINA\_VEN (Compensaciones por asistencia a programas de rehabilitación integral), G/02152/NOMINA\_VEN (Compensaciones por asistencia a cursos usuarios de perros guía), G/02143/NOMINA\_VEN (Compensaciones por asistencia a actos deportivos de competición) y G/XX582/NOMINA\_VEN.
* De la posición presupuestaria G/01582/NOMINA\_VEN a las partidas G/02582/NOMINA\_VEN y G/03582/NOMINA\_VEN.
* De las posiciones presupuestarias G/XX618/OTROSGASTO (Gastos de Representación) a las partidas G/XX576/OTROSGASTO (Premios antigüedad no vendedores).
* Entre todas las posiciones presupuestarias G/XX551/AMORTIZACI.
1. **Tipo C.- “Traspasos en Centros autorizados por Dirección General”**

Requerirán de la aprobación de Dirección General:

* En el Presupuesto de Inversión, los movimientos de créditos entre las distintas partidas presupuestarias.
* En el Presupuestos de Gastos, los traspasos de créditos distintos a los recogidos en el punto a) anterior.
1. **Tipo D.- “Traspasos en Centros entre partidas de los Presupuestos de Gastos e Inversión autorizados por Dirección General”**

Cualquier traspaso de crédito entre partidas presupuestarias de los Presupuestos de Gastos (clase de gastos “OTROSGASTO”) e Inversión solicitado por los Centros requerirá la aprobación por parte de la Dirección General.

1. **Tipo G.- “Generaciones en Centros”**
* Siempre que se produzcan ingresos adicionales no previstos imputados contable y presupuestariamente, los Centros podrán generar crédito en el Presupuesto de Gastos, por importe acumulado anual no superior a 3.000 euros, sin autorización de la Dirección General, en las posiciones presupuestarias G/XXYYZ/OTROSGASTO, exclusivamente en las siguientes actividades:
* 02014.- “Actividades extraescolares, complementarias, deportivas y encuentros lúdicos-formativos”.
* 02016.- “Servicio de residencia”.
* 02131.- “Ocio en el área recreativa”.
* 02132.- “Ocio en el área cultural”.
* 02133.- “Ocio en talleres formativos”.
* 02134.- “Ocio en talleres creativos”.
* 02135.- “Deportes de equipo”.
* 02136.- “Deportes individuales y de mantenimiento”.
* En actividades presupuestarias distintas a las especificadas en el punto anterior, este tipo de modificación presupuestaria requerirá: ser autorizada por la Dirección General, que los ingresos no previstos estén imputados en la misma actividad para la que se quiere solicitar la generación en el presupuesto de gastos, y que el crédito a generar sea destinado a la misma finalidad por la que se obtuvo el ingreso.
* En ningún caso se podrá utilizar el crédito generado en una posición presupuestaria para realizar transferencias de crédito.
1. **Tipo I.- “Incorporaciones de crédito de un ejercicio a otro”**

En todos los casos precisa la aprobación de la Dirección General. Aplicará a los Presupuestos de Gastos e Inversión.

1. **Tipo P.- “Adscripciones de crédito centralizados”**

Se gestionan conjuntamente con una propuesta económica. Se utilizará para las operaciones económicas en las que el crédito presupuestario está centralizado en la Dirección General.

En **Anexo III** se relacionan las posiciones presupuestarias con crédito centralizado. Cualquier otra operación económica que se quiera realizar contra posiciones presupuestarias distintas a las relacionadas en este anexo, con crédito de la Dirección General, exigirá gestionar previamente la obtención del crédito presupuestario vía modificaciones presupuestarias autorizadas por la Dirección General.

1. **Tipo W.- “Suplemento de crédito”**

Traspasos de crédito presupuestario desde la Dirección General a los Centros. Aplica tanto al Presupuesto de Gastos como de Inversión.

8.- RESPONSABILIDADES Y FUNCIONES DE LOS DISTINTOS CARGOS RELACIONADOS CON PRESUPUESTOS

**Jefe de Centro**.- Es el máximo responsable del seguimiento del presupuesto de su Centro, de su correcta ejecución, control y cumplimiento de objetivos.

**Gestor General de Presupuestos**.- Es responsable del seguimiento de la globalidad del presupuesto de su Centro. Adicionalmente gestionará las modificaciones presupuestarias entre posiciones presupuestarias asignadas a distintos gestores de actividades del ámbito de su Centro, en especial las resultantes de cambios en la distribución de costes de personal no vendedor con motivo de reasignación de funciones.

**Gestor de Actividades**.- Es el responsable de ejecutar las fases de reserva, disposición, conformación y control del gasto de las partidas presupuestarias que tenga asociadas, así como de realizar y solicitar las modificaciones presupuestarias necesarias para ajustar las partidas presupuestarias que gestiona. Cuando tenga asociadas partidas presupuestarias que no precisan de reservas de crédito para su ejecución, será el responsable de realizar el seguimiento a dichas partidas. Asimismo, gestionará el correcto reparto de los costes de personal entre posiciones presupuestarias del área administrativa que gestiona.

**Jefe de Coordinación y Recursos Humanos y Generales**.- Es el responsable de la gestión del personal del Centro y por tanto de la correcta asignación de los costes de personal a las posiciones presupuestarias correspondientes. Coordinará con los gestores de actividades y con el Graduado Social, los cambios que se produzcan durante el ejercicio en la distribución de costes del personal no vendedor con motivo de reasignación de funciones.

Cuando se produzca un traslado entre Centros o cualquier tipo de baja de un trabajador no vendedor, el Departamento de Gestión Presupuestaria de la Dirección General realizará directamente los ajustes y traspasos de créditos presupuestarios precisos, que comunicará a los responsables de los Centros afectados.

**Técnico de Control de Gestión Económico-Financiera**.- Su labor en el ámbito presupuestario, será la de asesorar al Jefe de Centro y a los distintos gestores de actividades en temas económicos y presupuestarios, poniendo en su conocimiento los problemas que pudieran detectar a lo largo del ejercicio, especialmente relacionados con:

* Ejecución de gastos sin aprobación previa de la reserva/disposición sin reserva previa.
* Incorrecta imputación presupuestaria de operaciones económicas.
* Realización de modificaciones presupuestarias no ajustadas a la normativa.
* Remanentes negativos en posiciones presupuestarias.
* Incorrecta imputación de gasto/inversión.

Al margen de lo anterior, y con el fin de ajustar el gasto real de cada una de las posiciones presupuestarias, el Técnico de Control y Gestión Económico Financiera analizará la distribución de costes por actividad del personal no vendedor, según el alcance y metodología indicados en el programa de control interno de nómina, emitiendo el pertinente informe dirigido a Auditoría Interna, de Dirección General. En este apartado se verificará si el trabajo real que desempeña cada trabajador no vendedor corresponde con su asignación a posiciones presupuestarias, y si se comunican puntualmente por los gestores al Graduado Social del Centro las modificaciones en el desempeño de los trabajadores con respecto al peso asignado por actividades en los presupuestos aprobados para cada ejercicio económico. Asimismo, el Técnico de Control y Gestión Económico Financiera debe comprobar si se han realizado los ajustes en las partidas presupuestarias de nómina afectadas, como consecuencia de los cambios de distribución de costes de los trabajadores, poniendo en conocimiento del Gestor General de Presupuestos las modificaciones que deban realizarse cuando se hubiera detectado alguna disfunción y proponiendo medidas de mejora.

DISPOSICIÓN ADICIONAL

La ONCE ha adquirido un compromiso firme en la defensa y la aplicación efectiva del principio de igualdad entre mujeres y hombres y entiende que debe velar para que en la comunicación interna y externa de la Organización se utilice un lenguaje no sexista. Para ello, intenta recurrir a técnicas de redacción que permitan hacer referencia a las personas sin especificar su sexo. No obstante, en los documentos normativos en ocasiones es necesaria la utilización de términos genéricos, especialmente en los plurales, para garantizar claridad, rigor y facilidad de lectura, sin que esto suponga ignorancia en cuanto a la necesaria diferenciación de género, ni un menor compromiso de la Institución con las políticas de igualdad y contra la discriminación por razón de sexo.

DISPOSICIÓN DEROGATORIA

Queda derogado el Oficio-Circular 40/2015, de 29 de diciembre, emitido por el Director General.

DISPOSICIÓN FINAL

La presente norma entrará en vigor el día 1 de enero del año 2018.

EL DIRECTOR GENERAL

Ángel Sánchez Cánovas

**RESPONSABLES DE LAS DIRECCIONES GENERALES ADJUNTAS, DIRECCIONES EJECUTIVAS, DELEGACIONES TERRITORIALES, DIRECCIONES DE ZONA Y DE CENTRO DE LA ONCE.**

ÍNDICE

[1. CRITERIOS GENERALES 1](#_Toc501456765)

[2. NOVEDADES 2](#_Toc501456766)

[3. PRINCIPALES MAGNITUDES DEL PRESUPUESTO 2018 2](#_Toc501456767)

[4. PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 3](#_Toc501456768)

[4.1.- PRESUPUESTO DE INGRESOS 3](#_Toc501456769)

[4.2.- PRESUPUESTO DE GASTOS 5](#_Toc501456770)

[4.2.1.- GASTOS DE PERSONAL 5](#_Toc501456771)

[4.2.2.- GASTOS EN SERVICIOS SOCIALES 9](#_Toc501456772)

[4.2.3.- GASTOS EN JUEGO 10](#_Toc501456773)

[4.2.4.- GASTOS DE RELACIONES PÚBLICAS 11](#_Toc501456774)

[5.- PRESUPUESTO DE INVERSIÓN 11](#_Toc501456775)

[6.- CARGA DE LOS PRESUPUESTOS APROBADOS PARA EL AÑO 2018 Y ACCESO A LA INFORMACIÓN 12](#_Toc501456776)

[7.- MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS 12](#_Toc501456777)

[7.1.- MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS EN EL PRESUPUESTO DE INGRESOS 14](#_Toc501456778)

[7.2.- MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS EN LOS PRESUPUESTOS DE GASTOS E INVERSIÓN 14](#_Toc501456779)

[8.- RESPONSABILIDADES Y FUNCIONES DE LOS DISTINTOS CARGOS RELACIONADOS CON PRESUPUESTOS 17](#_Toc501456780)

[**DISPOSICIÓN ADICIONAL**](#_Toc501456781)

[**DISPOSICIÓN DEROGATORIA**](#_Toc501456782)

[**DISPOSICIÓN FINAL**](#_Toc501456783)

[**ANEXO I: RELACIÓN DE ACTIVIDADES DEL**](#_Toc501456784)[**PRESUPUESTO 2018**](#_Toc501456785)

[**ANEXO II: CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS**](#_Toc501456786)

[**ANEXO III: POSICIONES PRESUPUESTARIAS CENTRALIZADAS**](#_Toc501456787)

[**ANEXO IV: INCIDENCIAS LABORALES DE ABSENTISMO CON REPARTO DE COSTES SALARIALES A POSICIONES PRESUPUESTARIAS**](#_Toc501456788)

[**ANEXO V: INCIDENCIAS VENTA EQUIVALENTE ASOCIADAS A POSICIONES PRESUPUESTARIAS**](#_Toc501456789)

[**ANEXO VI: CONCEPTOS DE NÓMINA ASOCIADOS A POSICIONES PRESUPUESTARIAS**](#_Toc501456790)

ANEXO I: RELACIÓN DE ACTIVIDADES DEL

PRESUPUESTO 2018

El presupuesto de la ONCE se encuentra clasificado en cuatro funciones, que se dividen en programas, desarrollados en actividades y estas últimas desglosadas en posiciones presupuestarias.

La posición presupuestaria es la unidad básica de gestión y análisis de costes.

**FUNCIONES:**

1. **Juego**
2. **Servicios Sociales para Afiliados**
3. **Estructura**
4. **Solidaridad con otros colectivos**

**FUNCIÓN 1ª JUEGO**

**PROGRAMA 01010 CANAL PRINCIPAL.**

***Actividades:***

**01011 Venta de productos de juego Canal Principal.**

**01012 Regularizaciones de ventas y premios Canal Principal.**

**01013 Premios de los juegos Canal Principal.**

**01014 Retribuciones personal vendedor.**

**01015 Póliza accidentes y cobertura siniestralidad vendedores.**

**01016 Asistencia sanitaria vendedores.**

**01017 Ayudas por cargas familiares a vendedores.**

**01018 Servicio de atención al vendedor.**

**01019 Otras prestaciones sociales a agentes vendedores.**

**PROGRAMA 01020 CANAL FÍSICO COMPLEMENTARIO.**

***Actividades:***

**01021 Venta de productos de juego CFC.**

**01022 Regularizaciones de ventas y premios CFC.**

**01023 Premios de los juegos CFC.**

**01024 Comisiones y servicios CFC.**

**01025 Apoyo técnico operativo CFC.**

**01026 Apoyo comercial al CFC.**

**01027 Servicio Ateneo. Atención a establecimientos ONCE.**

**01029 Gastos de personal en la gestión del CFC.**

**PROGRAMA 01030 CANAL ONLINE Y OTROS.**

***Actividades:***

**01031 Venta de productos de juego Canal Online y otros.**

**01032 Venta directa por promociones.**

**01033 Premios de los juegos Canal Online y otros.**

**01034 Comisiones y gastos de promociones Canal Online.**

**01035 Mantenimiento comercial de la Web.**

**01036 Gestión y crecimiento de redes sociales.**

**01037 Apoyo técnico operativo Canal Online.**

**01038 Promoción a clientes y email marketing Canal Online.**

**01039 Gastos de personal en la gestión del Canal Online y otros.**

**PROGRAMA 01040 GESTIÓN VENTA PRODUCTOS NO JUEGO.**

***Actividades:***

**01041 Ventas del Canal Principal de productos no juego.**

**01042 Retribuciones a Agentes Vendedores por venta de productos no juego.**

**PROGRAMA 01110 CAMPAÑAS PUBLICITARIAS DE PRODUCTOS DE JUEGO.**

***Actividades:***

**01111 Campañas publicitarias productos periódicos del cupón.**

**01112 Campañas publicitarias productos extraordinarios del cupón.**

**01113 Campañas publicitarias productos de juego activo.**

**01114 Campañas publicitarias productos lotería instantánea.**

**01115 Publicidad comercial de ámbito local.**

**01116 Publicidad en radio.**

**01117 Panelización de quioscos.**

**01119 Gastos de personal gestión publicidad juego.**

**PROGRAMA 01120 GESTIÓN DE RELACIONES CON EL CLIENTE.**

***Actividades***

**01123 Servicio de atención al cliente.**

**01124 Otras acciones de comunicación con clientes.**

**01127 Comunidad juegosonce.**

**01129 Gastos de personal en la relación con clientes.**

**PROGRAMA 01130 PROMOCIÓN DEL JUEGO RESPONSABLE.**

***Actividades:***

**01131 Soporte y mantenimiento de la certificación.**

**01132 Publicidad e información al consumidor.**

**01133 Concurso internacional.**

**01134 Convenios y patrocinios.**

**PROGRAMA 01140 SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTORÍA DE MARKETING.**

***Actividades:***

**01141 Estudios longitudinales**

**01142 Estudios multivariantes.**

**01143 Estudios puntuales.**

**01144 Apoyo técnico operativo de marketing.**

**PROGRAMA 01150 COMUNICACIÓN EN PUNTO DE VENTA.**

***Actividades:***

**01151 PLV Canal Principal.**

**01152 PLV Canal Físico Complementario.**

**01153 PLV pilotos y nuevas cuentas.**

**01154 Otras acciones de comunicación en punto de venta.**

**PROGRAMA 01160 PROMOCIONES, DISEÑOS Y LICENCIAS.**

***Actividades:***

**01161 Promociones al consumidor.**

**01162 Diseños de productos.**

**01163 Merchandising para Canal Principal.**

**01164 Merchandising para el Canal Físico Complementario.**

**01165 Promociones con grandes cuentas.**

**01166 Licencias e intermediaciones.**

**01167 Otras acciones del programa.**

**01169 Gastos de personal en la gestión de promociones, diseños y licencias.**

**PROGRAMA 01170 PROMOCIÓN DE PRODUCTOS COMPLEMENTARIOS.**

***Actividades:***

**01171 Publicidad y PLV de promoción de productos complementarios.**

**01172 Incentivos en la promoción de productos complementarios.**

**01173 Otras acciones de promoción de productos complementarios.**

**PROGRAMA 01210 CIRCUITO LOGÍSTICO DE JUEGO.**

***Actividades:***

**01211 Producción juegos.**

**01212 Gastos y compras asociadas a la lotería instantánea.**

**01213 Recepción, preparado y distribución de productos de juego del Canal Principal.**

**01214 Adquisición de materiales y consumibles para el embalaje de los productos de juego.**

**01215 Convenios con Entidades Colaboradoras.**

**01216 Controles y seguridad de los productos de juego.**

**01217 Apoyo técnico operativo al servicio logístico de juego.**

**01218 Distribución de productos de juego del Canal Físico Complementario.**

**01219 Otros gastos de personal del circuito logístico de juego.**

**PROGRAMA 01220 GESTIÓN DE QUIOSCOS, STANDS Y EXPOSITORES PORTÁTILES.**

***Actividades:***

**01221 Instalación de nuevos quioscos y stands.**

**01223 Mantenimiento y otros gastos de quioscos y stands.**

**01224 Comunicaciones en pantallas informativas.**

**01225 Adquisición y mantenimiento de expositores portátiles.**

**01229 Gastos de personal en la gestión de quioscos, stands y expositores.**

**PROGRAMA 01230 TERMINALES PUNTOS DE VENTA.**

***Actividades:***

**01231 Gestión y mantenimiento de los TPV del Canal Principal.**

**01232 Adquisición y distribución de rollos de papel térmico y resto de accesorios de TPV del Canal Principal.**

**01233 Gestión y mantenimiento de los TPV del Canal Físico Complementario.**

**01234 Adquisición y distribución de rollos de papel térmico y resto de accesorios de TPV del Canal Físico Complementario.**

**01239 Gastos de personal gestión TPV.**

**PROGRAMA 01250 SORTEOS DE LA ONCE.**

***Actividades:***

**01251 Adquisición y mantenimiento del material para la realización de los sorteos.**

**01252 Producción de sorteos.**

**01254 Actas notariales y gestión de procesos de la venta electrónica.**

**01259 Gastos de personal: asistencias sorteos y gestión de escrutinios.**

**PROGRAMA 01260 GESTIÓN COMERCIAL DE LA RED DE VENTAS DEL CANAL PRINCIPAL.**

***Actividades:***

**01261 Planes de incentivación y motivación a agentes vendedores.**

**01262 Planes de incentivación y motivación al personal de la estructura comercial.**

**01263 Apoyo técnico operativo a la gestión comercial.**

**01264 Comunicaciones telefónicas estructura comercial.**

**01265 Gestión Zona Comercial.**

**01266 Gestión Área de Venta.**

**01267 Gestión Área Comercial.**

**01268 Gestión Área Geográfica.**

**01269 Gestión del Departamento de Ventas del Canal Principal.**

**PROGRAMA 01310 INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO EN MATERIA DE JUEGO.**

***Actividades:***

**01311 Consultoría estratégica.**

**01312 Apoyo técnico operativo en investigación.**

**01313 Asociaciones y congresos de juego.**

**01314 Eurojackpot: Otros gastos e ingresos.**

**PROGRAMA 01400 GESTIONES COMUNES ÁREA DE JUEGO.**

***Actividades:***

**01401 Gestión de la Dirección General Adjunta de Juego.**

**01402 Gestión de la Dirección Comercial.**

**01403 Gestión de la Dirección de Operaciones de Juego.**

**01404 Gestión de la Dirección de Estrategia de Negocio, Marketing e Internacional.**

**01405 Gestión Área de Juego.**

**01406 Gastos de personal Direcciones de Apoyo.**

**01407 Gastos de personal Agencias.**

**PROGRAMA 01510 MANTENIMIENTO DEL PATRIMONIO INMOBILIARIO.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

***Actividades:***

**01511 Mantenimiento preventivo de las instalaciones del patrimonio inmobiliario.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01512 Mantenimiento correctivo de las instalaciones del patrimonio inmobiliario.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01515 Limpieza de locales y servicios complementarios.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01519 Gastos** **de personal de mantenimiento de locales.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**PROGRAMA 01520 ADQUISICIÓN Y MANTENIMIENTO DEL EQUIPAMIENTO.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

***Actividades:***

**01521 Equipamiento, otras adquisiciones y su mantenimiento.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01522 Adquisición de mobiliario, decoración y menaje.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01523 Elementos de transporte: adquisición, mantenimiento, seguros y otros gastos de vehículos.**

**PROGRAMA 01530 SEGURIDAD, SISTEMAS GENERALES DE COMUNICACIÓN Y GASTOS GENERALES.**

***Actividades:***

**01531 Seguridad y otros servicios auxiliares.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01532 Comunicaciones telefónicas.**

**01533 Servicios de mensajería y paquetería.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01534 Alquiler de vivienda y locales.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01535 Material de oficina.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01536 Liquidación de tributos.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01537 Servicio de documentación.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01538 Suministros: Luz, agua, gas y otros combustibles para calefacción.**

**PROGRAMA 01540 SISTEMAS DE INFORMACIÓN**.

***Actividades:***

**01541 Centro de proceso de datos.**

**01542 Gestión de Sistemas y Aplicaciones.**

**01543 Comunicaciones de Datos y supervisión avanzada de las mismas.**

**01544 Sistemas Distribuidos.**

**01545 Servicio de Atención a Usuarios.**

**01546 Desarrollo de Aplicaciones.**

**01547 Costes periódicos por Licencias y mantenimiento de Aplicaciones.**

**01548 Gastos externos de la Dirección Técnica de Sistemas y Tecnologías de la Información.**

**01549 Gastos de personal de la Dirección Técnica de Sistemas y Tecnologías de la Información.**

**PROGRAMA 01550 AMORTIZACIONES, BENEFICIOS O PÉRDIDAS EN EL INMOVILIZADO Y DETERIORO DE VALOR.**

***Actividades:***

**01551 Amortizaciones.**

**01552 Beneficios o pérdidas en el inmovilizado**.

**01553 Deterioros de valor.**

**PROGRAMA 01560 FORMACIÓN PROFESIONAL PARA EL EMPLEO TRABAJADORES ONCE (JUEGO).**

***Actividades:***

**01561 Formación profesional para el empleo (Juego).**

**01562 Formación continua: ayudas económicas a iniciativas individuales de formación (Juego).**

**01563 Capacitación de aspirantes a la venta.**

**01565 Bonificación por formación profesional para el empleo (Juego).**

**PROGRAMA 01570 PRESTACIONES SOCIALES A TRABAJADORES NO VENDEDORES.**

***Actividades:***

**01571 Póliza de accidentes no vendedores.**

**01572 Ayudas por cargas familiares a personal no vendedor.**

**01574 Préstamos al personal no vendedor: financieros y otros.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01575 Asistencia sanitaria no vendedores.**

**01576 Premios antigüedad no vendedores.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01577 Presentes navideños no vendedores.**

**PROGRAMA 01580 ACTIVIDAD SINDICAL.**

***Actividades:***

**01582 Actividades Comité de Empresa y Delegados de Personal.**

**PROGRAMA 01590 SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO.**

***Actividades:***

**01591 Medicina preventiva.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**01592 Prevención de riesgos laborales.**

**01599 Gastos de personal en la gestión de la seguridad y salud en el trabajo.**

**PROGRAMA 01600 REGULACIONES LABORALES.**

***Actividades:***

**01601 Indemnizaciones por sentencias en firme y conciliaciones derivadas de las relaciones laborales.**

**01602 Indemnizaciones por movilidad geográfica.**

**01603 Indemnización por extinción de contrato.**

**PROGRAMA 01610 ACTOS CULTURALES Y RELACIONES PÚBLICAS E INSTITUCIONALES.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

***Actividades:***

**01611 Fiesta de Santa Lucía.** (Centro Logístico y de Producción Productos de Juego de la ONCE)

**01618 Gastos de representación.** (Centro Logístico y de Producción de Productos de Juego de la ONCE)

**PROGRAMA 01810 RECURSOS DE APOYO A LA GESTIÓN (CENTROS ADSCRITOS A LA FUNCIÓN 1ª).**

***Actividades:***

**01811 Dirección de Centros.**

**01812 Gestión Área de Recursos Generales.**

**01813 Gestión Área de Recursos Humanos.**

**01814 Gestión Área Económico-Financiera.**

**01815 Control Económico-Financiero.**

**PROGRAMA 01990 OTRAS GESTIONES DE LA FUNCIÓN.**

***Actividades:***

**01992 Subvención contratación trabajadores discapacitados.**

**01996 Ajuste costes plantilla personal no vendedor.**

**01998 Otros gastos e ingresos de la función.**

**\* \* \* \* \* \* \* \* \* \***

**FUNCIÓN 2ª SERVICIOS SOCIALES PARA AFILIADOS**

**PROGRAMA 02010 SERVICIOS DE ATENCIÓN EDUCATIVA.**

***Actividades:***

**02011 Atención a la educación integrada.**

**02012 Servicio de escolarización.**

**02013 Personal docente y complementario, y gastos generales del Centro Escolar y Equipo Específico del CRE de Madrid.**

**02014 Actividades extraescolares, complementarias, deportivas y encuentros lúdicos-formativos.**

**02015 Participación en programas de lenguas extranjeras.**

**02016 Servicio de residencia.**

**02017 Servicios de investigación y de las tecnologías de la información y comunicación.**

**02018 Servicios de formación y otras gestiones en atención educativa.**

**02019 Gastos de personal comunes a la atención educativa.**

**PROGRAMA 02030 ESCUELA UNIVERSITARIA DE FISIOTERAPIA.**

***Actividades:***

**02031 Programas universitarios de fisioterapia.**

**02032 Programas de post-grado propios.**

**02033 Programas de post-grado oficiales.**

**02034 Difusión actividades de la Escuela Universitaria de Fisioterapia.**

**02039 Gastos comunes del personal en la gestión de la EUF.**

**PROGRAMA 02060 APOYO AL EMPLEO.**

***Actividades:***

**02061 Orientación,** **inclusión laboral y formación para el empleo.**

**02069 Gastos de personal en la gestión del apoyo al empleo.**

**PROGRAMA 02080 PROMOCIÓN CULTURAL Y BRAILLE.**

***Actividades:***

**02081 Aportaciones a Asociaciones Culturales.**

**02082 Bienales de música y teatro.**

**02083 Promoción de actividades culturales y artísticas.**

**02084 Fondo de ayudas iniciativas culturales.**

**02085 Proyectos para el desarrollo y la normalización del braille.**

**02086 Premios Tiflos.**

**02087 Otros premios en actos culturales.**

**02088 Museo Tiflológico.**

**02089 Gastos de personal en la gestión de promoción cultural y braille.**

**PROGRAMA 02090 ADAPTACIÓN BIBLIOGRÁFICA Y BIBLIOTECAS.**

***Actividades:***

**02091 Adaptación en braille.**

**02092 Adaptación en sonido.**

**02093 Adaptación en relieve.**

**02094 Otros servicios bibliográficos.**

**PROGRAMA 02110 AUTONOMÍA PERSONAL Y ACCESIBILIDAD.**

***Actividades:***

**02111 Atención en rehabilitación.**

**02112 Material técnico para la rehabilitación.**

**02113 Compensaciones por asistencia a programas de rehabilitación.**

**02114 Facilitadores de la autonomía personal.**

**02115 Audesc cine y teatro.**

**02116 Apoyo psicosocial.**

**02117 Comunicación y acceso a la información.**

**PROGRAMA 02120 TIFLOTECNOLOGÍA E INNOVACIÓN.**

***Actividades:***

**02121 Adquisición, distribución y venta de material tiflotécnico.**

**02122 Servicio de Atención al Usuario en Tiflotecnología.**

**02123 Adaptación de puestos de estudio y de trabajo.**

**02124 Reparaciones de material tiflotécnico.**

**02125 Producción de material tiflotécnico.**

**02126 Diseño de material tiflotécnico.**

**02127 Consultoría e innovación en tiflotecnología.**

**02128 Sensibilización y difusión de la tiflotecnología.**

**PROGRAMA 02130 OCIO, DEPORTE Y ATENCIÓN AL MAYOR.**

***Actividades:***

**02131 Ocio en el área recreativa.**

**02132 Ocio en el área cultural.**

**02133 Ocio en talleres formativos.**

**02134 Ocio en talleres creativos.**

**02135 Deportes de equipo.**

**02136 Deportes individuales y de mantenimiento.**

**02137 Vacaciones sociales.**

**02139 Gastos de personal en la gestión del ocio, deporte y atención al mayor.**

**PROGRAMA 02140 FEDERACIONES DE DEPORTES PARA CIEGOS.**

***Actividades:***

**02141 Aportaciones a la Federación Española de Deportes para ciegos.**

**02142 Aportaciones a las Federaciones Autonómicas de Deportes para ciegos.**

**02143 Compensaciones por asistencia a actos deportivos de competición.**

**PROGRAMA 02150 PERROS-GUÍA.**

***Actividades:***

**02151 Aportaciones a la FOPG.**

**02152 Compensaciones por asistencia a cursos de usuarios de perros-guía.**

**02153 Exhibiciones perros-guía.**

**PROGRAMA 02210 AFILIACIÓN Y PREVENCIÓN.**

***Actividades:***

**02211 Proceso de afiliación a la ONCE.**

**02212 Asesoramiento genético.**

**02213 Investigación en visión.**

**02214 Aportación a asociaciones con discapacidad visual.**

**02219 Gastos de personal en la gestión del programa de afiliación y prevención.**

**PROGRAMA 02220 PRESTACIONES ECONÓMICAS.**

***Actividades:***

**02221 Prestaciones al estudio.**

**02222 Prestaciones de formación individual y prácticas profesionales.**

**02223 Prestaciones al autoempleo.**

**02224 Prestaciones para medios humanos.**

**02225 Prestaciones para el bienestar social y la autonomía personal.**

**02226 Prestaciones de formación colectiva.**

**02229 Gastos de personal en la gestión de prestaciones.**

**PROGRAMA 02230 VOLUNTARIADO.**

***Actividades:***

**02231 Voluntariado.**

**02239 Gastos de personal en la gestión del voluntariado.**

**PROGRAMA 02240 ATENCIÓN A LA SORDOCEGUERA.**

***Actividades:***

**02241 Asesoramiento en materia de sordoceguera.**

**02242 Aportaciones a la FOAPS.**

**02243 Convenio Comunidad de Madrid: Mediadores Sordoceguera.**

**PROGRAMA 02250 ACTUACIONES COMUNES EN SERVICIOS SOCIALES.**

***Actividades:***

**02251 Publicaciones, formación de profesionales externos y difusión de servicios.**

**02252 Calidad, innovación y mejora continua en servicios sociales.**

**PROGRAMA 02260 BIENESTAR SOCIAL.**

***Actividades:***

**02261 Apoyo al Bienestar Social.**

**PROGRAMA 02390 ACTIVIDADES GESTIONADAS DESDE LOS CONSEJOS TERRITORIALES.**

***Actividades:***

**02391 Encuentro con afiliados.**

**02392 Organización Día de la ONCE.**

**02393 Homenaje al personal jubilado e incapacitado.**

**PROGRAMA 02400 GESTIONES COMUNES ÁREA DE SERVICIOS SOCIALES.**

***Actividades:***

**02401 Gestión de la Dirección General Adjunta de Servicios Sociales.**

**02402 Gestión de la Dirección de Educación, Empleo y Promoción Cultural.**

**02403 Gestión de la Dirección de Autonomía Personal, Atención al Mayor, Juventud, Ocio y Deporte.**

**02405 Gestión Área de Servicios Sociales.**

**02406 Gastos de personal Direcciones de Apoyo.**

**02407 Gastos de personal Agencias.**

**PROGRAMA 02510 MANTENIMIENTO DEL PATRIMONIO INMOBILIARIO.** (Centros adscritos a la Función 2ª)

***Actividades:***

**02511 Mantenimiento preventivo de las instalaciones del patrimonio inmobiliario.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02512 Mantenimiento correctivo de las instalaciones del patrimonio inmobiliario.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02514 Gastos de comunidad.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02515 Limpieza locales y servicios complementarios.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02519 Gastos** **personal de mantenimiento de locales.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**PROGRAMA 02520 ADQUISICIÓN Y MANTENIMIENTO DEL EQUIPAMIENTO.** (Centros adscritos a la Función 2ª)

***Actividades:***

**02521 Equipamiento, otras adquisiciones y su mantenimiento.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02522 Adquisición mobiliario, decoración y menaje.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02523 Elementos de transporte: adquisición, mantenimiento, seguros y otros gastos de vehículos.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**PROGRAMA 02530 SEGURIDAD, SISTEMAS GENERALES DE COMUNICACIÓN Y GASTOS GENERALES.** (Centros adscritos a la Función 2ª)

***Actividades:***

**02531 Seguridad y otros servicios auxiliares.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02532 Comunicaciones telefónicas.**

**02533 Servicios de mensajería y paquetería.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02534 Alquiler de vivienda y locales.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02535 Material de oficina.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02536 Liquidación de tributos.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02537 Servicio de documentación.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02538 Suministros: luz, agua, gas y otros combustibles para calefacción.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**PROGRAMA 02540 SISTEMAS DE INFORMACIÓN**.

***Actividades:***

**02541 Centro de proceso de datos.**

**02542 Gestión de Sistemas y Aplicaciones.**

**02543 Comunicaciones de Datos y supervisión avanzada de las mismas.**

**02544 Sistemas Distribuidos.**

**02545 Servicio de Atención a Usuarios.**

**02546 Desarrollo de Aplicaciones.**

**02547 Costes periódicos por Licencias y mantenimiento de Aplicaciones.**

**02548 Gastos externos de la Dirección Técnica de Sistemas y Tecnologías de la Información.**

**02549 Gastos de personal de la Dirección Técnica de Sistemas y Tecnologías de la Información.**

**PROGRAMA 02550 AMORTIZACIONES, BENEFICIOS O PÉRDIDAS EN EL INMOVILIZADO Y DETERIORO DE VALOR.**

***Actividades:***

**02551 Amortizaciones.**

**02552 Beneficios o pérdidas en el inmovilizado.**

**02553 Deterioros de valor.**

**PROGRAMA 02560 FORMACIÓN PROFESIONAL PARA EL EMPLEO TRABAJADORES ONCE (SERVICIOS SOCIALES).**

***Actividades:***

**02561 Formación profesional para el empleo (Servicios Sociales).**

**02562 Formación continua: ayudas económicas a iniciativas individuales de formación (Servicios Sociales).**

**02565 Bonificación por formación profesional para el empleo (Servicios Sociales).**

**PROGRAMA 02570 PRESTACIONES SOCIALES A TRABAJADORES NO VENDEDORES.**

***Actividades:***

**02571 Póliza de accidentes no vendedores.**

**02572 Ayudas por cargas familiares a personal no vendedor.**

**02574 Préstamos al personal no vendedor: financieros y otros.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02575 Asistencia sanitaria no vendedores.**

**02576 Premios antigüedad no vendedores.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02577 Presentes navideños no vendedores.**

**PROGRAMAS 02580 ACTIVIDAD SINDICAL.**

***Actividades:***

**02582 Actividades Comité de Empresa y Delegados de Personal.**

**PROGRAMA 02590 SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO.**

***Actividades:***

**02591 Medicina preventiva.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02592 Prevención de riesgos laborales.**

**02599 Gastos de personal en la gestión de la seguridad y salud en el trabajo.**

**PROGRAMA 02600 REGULACIONES LABORALES.**

***Actividades:***

**02601 Indemnizaciones por sentencias en firme y conciliaciones derivadas de las relaciones laborales.**

**02602 Indemnizaciones por movilidad geográfica.**

**02603 Indemnización por extinción de contrato.**

**PROGRAMA 02610 ACTOS CULTURALES Y RELACIONES PÚBLICAS E INSTITUCIONALES.**

***Actividades:***

**02611 Fiesta de Santa Lucía.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**02618 Gastos de representación.** (Centros adscritos a la F.2ª)

**PROGRAMA 02810 RECURSOS DE APOYO A LA GESTIÓN (CENTROS ADSCRITOS A LA FUNCIÓN 2ª).**

***Actividades:***

**02811 Dirección de Centros.**

**02812 Gestión Área de Recursos Generales.**

**02813 Gestión Área de Recursos Humanos.**

**02814 Gestión Área Económico-Financiera.**

**02815 Control Económico-Financiero.**

**PROGRAMA 02990 OTRAS GESTIONES DE LA FUNCIÓN.** (Centros adscritos a la Función 2ª)

***Actividades:***

**02992 Subvención contratación trabajadores discapacitados.**

**02996 Ajuste costes plantilla personal no vendedor.**

**02998 Otros gastos e ingresos de la función.**

**\* \* \* \* \* \* \* \* \* \***

**FUNCIÓN 3ª ESTRUCTURA BÁSICA**

**PROGRAMA 03010 COMUNICACIÓN E IMAGEN CORPORATIVA.**

***Actividades:***

**03011 Publicidad institucional de ámbito general.**

03012 Publicidad institucional de ámbito local.

**03013 Comunicación corporativa e imagen.**

**03014 Artículos de regalo promocional e institucional.**

**03015 Gabinete de prensa.**

**03016 Estudios y seguimiento de imagen.**

**03019 Gastos de personal en la gestión de la comunicación.**

**PROGRAMA 03020 PRODUCCIÓN MULTIMEDIA.**

***Actividades:***

**03021 Publicaciones de ámbito externo.**

**03022 Publicaciones de ámbito interno.**

**03023 Divulgación y producción multimedia.**

**03024 Gabinete de diseño.**

**03029 Gastos de personal en la gestión de la producción multimedia.**

**PROGRAMA 03110 REPRESENTATIVIDAD INSTITUCIONAL EN EL CONSEJO GENERAL.**

***Actividades:***

**03111 Actividades institucionales.**

**03112 Actuaciones internacionales en la Unión Europea.**

**03113 Gastos generales relaciones internacionales.**

**03114 Gastos elecciones generales.**

**03119 Gastos de personal en la representatividad del Consejo General.**

**PROGRAMA 03120 REPRESENTATIVIDAD INSTITUCIONAL A TRAVÉS DE LOS CONSEJOS TERRITORIALES.**

***Actividades:***

**03121 Plenos y comisiones internas de los consejos territoriales.**

**03122 Gastos de representación de los consejos territoriales.**

**03129 Gastos de personal en la representatividad de los consejos territoriales.**

**PROGRAMA 03300 CUMPLIMIENTO NORMATIVA DE OBLIGACIONES REGULATORIAS.**

***Actividades:***

**03301 Prevención de riesgos penales.**

**03302 Prevención de blanqueo de capitales y de financiación del terrorismo.**

**03303 Protección de datos personales.**

**03304 Responsabilidad social corporativa y cultura institucional.**

**PROGRAMA 03400 GESTIONES COMUNES ÁREA ESTRUCTURA.**

***Actividades:***

**03401 Gestión Director General.**

**03402 Gestión de la Dirección General Adjunta de Coordinación y Recursos Humanos y Generales.**

**03403 Gestión de la Dirección de Recursos Generales.**

**03404 Gestión de la Dirección de Recursos Humanos.**

**03405 Gestión de personas y desarrollo de proyectos organizativos.**

**PROGRAMA 03500 GESTIÓN DEL PATRIMONIO INMOBILIARIO.**

***Actividades:***

**03501 Adquisición patrimonio inmobiliario.**

**03502 Construcción patrimonio inmobiliario.**

**03503 Remodelación y nuevas instalaciones del patrimonio inmobiliario.**

**03504 Rentabilización patrimonio inmobiliario excedente.**

**03505 Gastos administrativos de gestión del patrimonio inmobiliario.**

**03509 Gastos de personal en la gestión del patrimonio inmobiliario.**

**PROGRAMA 03510 MANTENIMIENTO DEL PATRIMONIO INMOBILIARIO.**

***Actividades:***

**03511 Mantenimiento preventivo de las instalaciones del patrimonio inmobiliario.**

**03512 Mantenimiento correctivo de las instalaciones del patrimonio inmobiliario.**

**03513 Seguros del patrimonio inmobiliario.**

**03514 Gastos de comunidad.**

**03515 Limpieza de locales y servicios complementarios.**

**03519 Gastos** **de personal de mantenimiento de locales.**

**PROGRAMA 03520 ADQUISICIÓN Y MANTENIMIENTO DEL EQUIPAMIENTO.**

***Actividades:***

**03521 Equipamiento, otras adquisiciones y su mantenimiento.**

**03522 Adquisición de mobiliario, decoración y menaje.**

**03523 Elementos de transporte: adquisición, mantenimiento, seguros y otros gastos de vehículos.**

**03524 Rotulación y mantenimiento imagen corporativa.**

**PROGRAMA 03530 SEGURIDAD, SISTEMAS GENERALES DE COMUNICACIÓN Y GASTOS GENERALES.**

***Actividades:***

**03531 Seguridad y otros servicios auxiliares.**

**03532 Comunicaciones telefónicas.**

**03533 Servicios de mensajería y paquetería.**

**03534 Alquiler de vivienda y locales.**

**03535 Material de oficina.**

**03536 Liquidación de tributos.**

**03537 Servicio de documentación.**

**03538 Suministros: luz, agua, gas y otros combustibles para calefacción.**

**PROGRAMA 03540 SISTEMAS DE INFORMACIÓN**.

***Actividades:***

**03541 Centro de proceso de datos.**

**03542 Gestión de Sistemas y Aplicaciones.**

**03543 Comunicaciones de Datos y supervisión avanzada de las mismas.**

**03544 Sistemas Distribuidos.**

**03545 Servicio de Atención a Usuarios.**

**03546 Desarrollo de Aplicaciones.**

**03547 Costes periódicos por Licencias y mantenimiento de Aplicaciones.**

**03548 Gastos externos de la Dirección Técnica de Sistemas y Tecnologías de la Información.**

**03549 Gastos de personal de la Dirección Técnica de Sistemas y Tecnologías de la Información.**

**PROGRAMA 03550 AMORTIZACIONES, BENEFICIOS O PÉRDIDAS EN EL INMOVILIZADO Y DETERIOROS DE VALOR.**

***Actividades:***

**03551 Amortizaciones.**

**03552 Beneficios o pérdidas en el inmovilizado.**

**03553 Deterioros de valor.**

**PROGRAMA 03560 FORMACIÓN PROFESIONAL PARA EL EMPLEO TRABAJADORES ONCE (ESTRUCTURA BÁSICA).**

***Actividades:***

**03561 Formación profesional para el empleo (Estructura Básica).**

**03562 Formación continua: ayudas económicas a iniciativas individuales de formación (Estructura Básica).**

**03565 Bonificación por formación profesional para el empleo (Estructura Básica).**

**03569 Gastos de personal del Departamento de Formación.**

**PROGRAMA 03570 PRESTACIONES SOCIALES A TRABAJADORES NO VENDEDORES.**

***Actividades:***

**03571 Póliza de accidentes no vendedores.**

**03572 Ayudas por cargas familiares a personal no vendedor.**

**03574 Préstamos al personal no vendedor: financieros y otros.**

**03575 Asistencia sanitaria no vendedores.**

**03576 Premios antigüedad no vendedores.**

**03577 Presentes navideños no vendedores.**

**PROGRAMAS 03580 ACTIVIDAD SINDICAL.**

***Actividades:***

**03581 Actividades del Comité Intercentros y comisiones de seguimiento del Convenio Colectivo.**

**03582 Actividades Comité de empresa y delegados de personal.**

**03583 Gastos elecciones a representantes de los trabajadores.**

**PROGRAMA 03590 SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO.**

***Actividades:***

**03591 Medicina preventiva.**

**03592 Prevención de riesgos laborales.**

**03599 Gastos de personal en la gestión de la seguridad y salud en el trabajo.**

**PROGRAMA 03600 REGULACIONES LABORALES.**

***Actividades:***

**03601 Indemnizaciones por sentencias en firme y conciliaciones derivadas de las relaciones laborales.**

**03602 Indemnizaciones por movilidad geográfica.**

**03603 Indemnización por extinción de contrato.**

**03605 Indemnización por cesantías.**

**PROGRAMA 03610 ACTOS CULTURALES Y RELACIONES PÚBLICAS E INSTITUCIONALES.**

***Actividades:***

**03611 Fiesta de Santa Lucía.**

**03612 Actividades de RRPP promovidas por ONCE.**

**03613 Concurso escolar.**

**03618 Gastos de representación.**

**03619 Gastos de personal en relaciones públicas e institucionales.**

**PROGRAMA 03810 RECURSOS DE APOYO A LA GESTIÓN.**

***Actividades:***

**03811 Dirección de Centros.**

**03812 Gestión Área de Recursos Generales.**

**03813 Gestión Área de Recursos Humanos.**

**03814 Gestión Área Económico-Financiera.**

**03815 Control Económico-Financiero.**

**03816 Servicios de asesoramiento económico-financiero.**

**03817 Servicios jurídicos. Gabinete Jurídico.**

**03818 Servicios jurídicos laborales.**

**PROGRAMA 03990 OTRAS GESTIONES DE LA FUNCIÓN.**

***Actividades:***

**03991 Gastos e ingresos financieros.**

**03992 Subvención contratación trabajadores discapacitados.**

**03993 Gastos en horas extraordinarias y trabajos excepcionales.**

**03996 Ajuste costes plantillas personal no vendedor.**

**03997 Fondo de modificaciones presupuestarias.**

**03998 Otros gastos e ingresos de la función.**

**\* \* \* \* \* \* \* \* \* \***

**FUNCIÓN 4ª SOLIDARIDAD CON OTROS COLECTIVOS**

**PROGRAMA 04010 SOLIDARIDAD CON INSTITUCIONES Y ASOCIACIONES DE DISCAPACITADOS.**

***Actividades:***

**04011 Fundación ONCE.**

**04012 Fundación ONCE para América Latina (FOAL).**

**04013 Ayudas a instituciones y colectivos en España.**

**04014 Otras colaboraciones en España.**

**04015 Otras colaboraciones fuera de España.**

**\* \* \* \* \* \* \* \* \* \***

ANEXO II: CONCEPTOS PRESUPUESTARIOS

**Estructura Presupuestaria.**

El Presupuesto está estructurado en tres grandes apartados: presupuestos de ingresos, presupuestos de gastos y presupuestos de inversión. Y se desglosa en Funciones, Programas y Actividades Presupuestarias.

Además, en el Presupuesto de Gastos existe adicionalmente otra división funcional para un mejor control de la disponibilidad del crédito. Cada actividad presupuestaria se desglosa por **“Clases de Gastos”**. Los créditos presupuestarios de las actividades del Presupuesto de Gastos se agrupan por “Clases de Gastos”, habiéndose definido las que seguidamente se exponen y para los fines que se especifican:

* **Pago de Premios.**

Recogerá exclusivamente la gestión de pagos de premios contabilizados en el subgrupo contable 603.

* **Nómina de Vendedores.**

Para los distintos conceptos retributivos del colectivo de vendedores.

* **Nómina de No Vendedores.**

Retribuciones del colectivo de trabajadores no vendedores.

* **Amortizaciones.**

Operaciones económicas registradas en el subgrupo contable 68.

* **Existencias, Deterioros y provisiones no firmes.**

Se imputarán las operaciones de variación de existencias comerciales, deterioros de valor y provisiones no firmes (periodificaciones contables que se realizan a fin de un mes, distinto a diciembre, y se deshacen en el mes siguiente).

* **Otros Gastos.**

Resto de operaciones económicas no incluidas en ninguno de los apartados anteriores.

Por tanto, si bien la elaboración del anteproyecto de presupuestos se ha realizado a nivel de actividades presupuestarias, los créditos aprobados que se cargarán a principios del ejercicio están agrupados por sus clases de gastos.

En las primeras cinco clases de gastos no habrá control de disponibilidad de crédito presupuestario para ejecutar gastos; es decir, se pueden contabilizar operaciones económicas, debidamente autorizadas, sin tener crédito; si bien, en estos casos se podrían producir créditos negativos, que habrá que CORREGIR de forma inmediata. Sin embargo, en la clase de gastos **“Otros gastos**”, por donde se gestionarán la mayor parte de las operaciones, será preciso disponer de crédito para poder imputar cualquier gasto.

**Posición Presupuestaria.**

El Presupuesto se ejecutará, no a nivel de actividad presupuestaria, sino por “POSICIÓN PRESUPUESTARIA”: combinación de tipo de presupuesto, actividad presupuestaria y, en el caso del Presupuesto de Gastos, clases de gastos.

Se codificará con la siguiente estructura:

* Posición Presupuestaria de Inversión: Y/Actividad presupuestaria.
* Posición Presupuestaria de Ingreso: I/Actividad presupuestaria.
* Posición Presupuestaria de Gasto: G/Actividad presupuestaria/Clase de Gasto.

**Fondo.**

Para algunas actuaciones presupuestarias se utilizará un nuevo concepto, “FONDO”. A través de esta figura se agrupan créditos presupuestarios, en un nivel inferior a la posición presupuestaria, bien para realizar una nueva división funcional, bien para identificar y ejecutar determinadas operaciones presupuestarias.

**Creación de nuevas posiciones presupuestarias.**

Durante la ejecución del presupuesto de un ejercicio puede surgir en un Centro la necesidad de crear nuevas posiciones presupuestariasde gasto, ingreso o inversión. El procedimiento a seguir será el siguiente: se solicitará vía correo electrónico al Departamento de Gestión Presupuestaria de la Dirección General quien valorará crear la posición presupuestaria solicitada.

**Disposición/pedido sin reserva previa.**

Cuando la operación económica que se propone se va a formalizar con un único proveedor, se refunden los procesos de “reserva” y “disposición” en uno solo: se elaborará una disposición/pedido sin reserva previa.

**Ajustes de valor en reservas de crédito.**

Ajuste de valor negativo: Transacción para disminuir el crédito presupuestario de una reserva. No precisa circuito de aprobación, se realiza directamente por el usuario. Este tipo de ajuste aumenta el crédito disponible en la posición presupuestaria.

Ajuste de valor positivo: Transacción para incrementar el crédito de la reserva. Requiere de circuito de aprobación. En los ajustes de valor para incrementar el crédito de una reserva, se ha establecido un control: como norma general, la suma de los importes de los ajustes de valor no puede superar el importe inicial de la reserva.

**Ajustes de valor en Disposiciones de crédito (con reservas o sin reserva previa).**

Funcionalidad que permite incrementar o disminuir el crédito presupuestario de una disposición.

Se podrá aumentar el crédito (sólo en disposiciones con reserva previa) en función del “importe abierto” existente en la reserva. En el caso de disposiciones sin reserva previa, para incrementar el crédito, se requiere circuito de aprobación.

**Concluir/desconcluir disposiciones de crédito de una reserva.**

Con este proceso se cierran las disposiciones de una reserva. Se gestiona directamente por el usuario.

Hay que tener en cuenta que el importe que hubiera pendiente de consumir, al concluir la disposición, se trasladará a la posición presupuestaria y no a la reserva**.** Por ello,si se quiere liberar un importe para utilizarlo en otra disposición que depende de la misma reserva, no hay que utilizar esta figura, sino realizar un ajuste de valor (ajuste negativo) en la disposición, devolviendo así el crédito dentro de la reserva.

**Concluir Disposiciones de crédito sin reserva previa.**

Con este proceso se cierran las disposiciones sin reserva previa. Se gestiona directamente por el usuario.

Al concluir este tipo de disposiciones, el importe que hubiera pendiente de consumir se trasladará a la posición presupuestaria.

**Concluir Reservas de crédito**.

Con este proceso se cierran las reservas de crédito. Se gestiona directamente por el usuario.

Al concluir una reserva, el importe que hubiera pendiente de consumir se trasladará a la posición presupuestaria.

**Crédito Ejecutado.**

Importes de operaciones económicas contabilizadas. Incluye tanto las que tienen sus orígenes en reservas/disposiciones o pedidos de compras, como las imputaciones realizadas directamente en el Módulo de Contabilidad.

**Crédito reservado/dispuesto pendiente de consumir (“Resv/Dispto Pdte”).**

Crédito en reservas y disposiciones no ejecutado.

**Crédito Imputado.**

Se compone del “Crédito ejecutado” más el “Crédito reservado/dispuesto pendiente de consumir”.

**Crédito Disponible.**

Es el resultante de la operación: presupuesto (crédito inicial más/menos modificaciones presupuestarias) menos el crédito imputado.

**\* \* \* \* \* \* \* \* \* \***

ANEXO III: POSICIONES PRESUPUESTARIAS CENTRALIZADAS

Posiciones Presupuestarias que se ejecutan con Fondo 013

| **POSICIONES PRESUPUESTARIAS CENTRALIZADAS** |
| --- |
| **Actividades**  | **Posiciones Presupuestarias** |
| 01017.- Ayudas por cargas familiares a vendedores | G/01017/NOMINA\_VEN |
| 01221.- Instalación de nuevos quioscos y stands | G/01221/OTROSGASTO Y/01221 |
| 01261.- Planes de incentivación y motivación a agentes vendedores | G/01261/OTROSGASTO G/01261/NOMINA\_VEN |
| 01262.- Planes de incentivación y motivación al personal de la estructura comercial | G/01262/OTROSGASTO G/01262/NOMINA\_ADM  |
| 01523.- Elementos de transporte: adquisición, mantenimiento, seguros y otros gastos de vehículos | Y/01523 |
| 01552.- Beneficios o pérdidas en el inmovilizado | G/01552/OTROSGASTO  |
| 01561.- Formación profesional para el empleo (Juego) | G/01561/OTROSGASTO G/01561/NOMINA\_VEN G/01561/NOMINA\_ADM  |
| 01562.- Formación continua: ayudas económicas a iniciativas individuales de formación (Juego) | G/01562/OTROSGASTO G/01562/NOMINA\_ADM  |
| 01563.- Capacitación de aspirantes a la venta | G/01563/OTROSGASTO G/01563/NOMINA\_ADM  |
| 01572.- Ayudas por cargas familiares a personal no vendedor | G/01572/NOMINA\_ADM |
| 01591.- Medicina preventiva. (Centro Logístico y Producción de Productos de Juego de la ONCE) | Y/01591 |
| 01592.- Prevención de riesgos laborales | G/01592/OTROSGASTO Y/01592 |
| 01601.- Indemnizaciones por sentencias en firme y conciliaciones derivadas de las relaciones laborales | G/01601/NOMINA\_VEN G/01601/NOMINA\_ADM  |
| 01602.- Indemnizaciones por movilidad geográfica | G/01602/NOMINA\_ADM  |
| 01603.- Indemnización por extinción de contrato | G/01603/NOMINA\_VEN G/01603/NOMINA\_ADM  |
| 02015.- Participación en programas de lenguas extranjeras | G/02015/OTROSGASTO |
| 02018.-Servicio de formación y otras gestiones en atención educativa | G/02018/OTROSGASTOG/02018/NOMINA\_ADM |
| 02081.- Aportaciones a Asociaciones Culturales | G/02081/OTROSGASTO |
| 02082.- Bienales de música y teatro | G/02082/OTROSGASTOG/02082/NOMINA\_VEN G/02082/NOMINA\_ADM  |
| 02083.- Promoción de actividades culturales y artísticas | G/02083/OTROSGASTOG/02083/NOMINA\_VENG/02083/NOMINA\_ADM  |
| 02084.- Fondo de ayudas iniciativas culturales | G/02084/OTROSGASTO |
| 02112.- Material técnico para la rehabilitación | G/02112/OTROSGASTOG/02112/NOMINA\_ADM |
| 02115.- Audesc cine y teatro | G/02115/OTROSGASTO |
| 02137.- Vacaciones sociales | G/02137/OTROSGASTO G/02137/NOMINA\_ADM  |
| 02142.- Aportaciones a las Federaciones Autonómicas de Deportes para ciegos | G/02142/OTROSGASTO |
| 02212.-Asesoramiento genético | G/02212/OTROSGASTO |
| 02223.- Prestaciones al autoempleo | G/02223/OTROSGASTO Y/02223 |
| 02224.- Prestaciones para medios humanos | G/02224/OTROSGASTO |
| 02226.-Prestaciones de formación colectiva | G/02226/OTROSGASTO |
| 02523.- Elementos de transporte: adquisición, mantenimiento, seguros y otros gastos de vehículos | Y/02523 |
| 02552.- Beneficios o pérdidas en el inmovilizado | G/02552/OTROSGASTO  |
| 02561.- Formación profesional para el empleo (Servicios Sociales) | G/02561/OTROSGASTO G/02561/NOMINA\_ADM  |
| 02562.- Formación continua: ayudas económicas a iniciativas individuales de formación (Servicios Sociales) | G/02562/OTROSGASTO G/02562/NOMINA\_ADM  |
| 02572.- Ayudas por cargas familiares a personal no vendedor  | G/02572/NOMINA\_ADM |
| 02591.- Medicina preventiva (Centros adscritos a la F.2ª) | Y/02591 |
| 02592.- Prevención de riesgos laborales | G/02592/OTROSGASTO Y/02592 |
| 02601.- Indemnizaciones por sentencias en firme y conciliaciones derivadas de las relaciones laborales | G/02601/NOMINA\_ADM  |
| 02602.- Indemnizaciones por movilidad geográfica | G/02602/NOMINA\_ADM  |
| 02603.- Indemnización por extinción de contrato | G/02603/NOMINA\_ADM  |
| 03114.- Gastos elecciones generales | G/03114/OTROSGASTOG/03114/NOMINA\_VEN G/03114/NOMINA\_ADM  |
| 03501.- Adquisición patrimonio inmobiliario | Y/03501 |
| 03502.- Construcción patrimonio inmobiliario | Y/03502 |
| 03503.- Remodelación y nuevas instalaciones del patrimonio inmobiliario | G/03503/OTROSGASTO Y/03503 |
| 03505.- Gastos administrativos de gestión del patrimonio inmobiliario | G/03505/OTROSGASTO |
| 03523.- Elementos de transporte: adquisición, mantenimiento, seguros y otros gastos de vehículos | Y/03523 |
| 03524.- Rotulación y mantenimiento imagen corporativa | G/03524/OTROSGASTO Y/03524 |
| 03552.- Beneficios o pérdidas en el inmovilizado | G/03552/OTROSGASTO  |
| 03561.- Formación profesional para el empleo (Estructura Básica) | G/03561/OTROSGASTO G/03561/NOMINA\_ADM  |
| 03562.- Formación continua: ayudas económicas a iniciativas individuales de formación (Estructura Básica) | G/03562/OTROSGASTO G/03562/NOMINA\_ADM  |
| 03572.- Ayudas por cargas familiares a personal no vendedor  | G/03572/NOMINA\_ADM |
| 03581.- Actividades del Comité Intercentros y comisiones de seguimiento del Convenio Colectivo | G/03581/OTROSGASTO G/03581/NOMINA\_ADM G/03581/NOMINA\_VEN  |
| 03583.- Gastos elecciones a representantes de los trabajadores | G/03583/OTROSGASTO G/03583/NOMINA\_ADM  G/03583/NOMINA\_VEN  |
| 03591.- Medicina preventiva | Y/03591 |
| 03592.- Prevención de riesgos laborales | G/03592/OTROSGASTO Y/03592 |
| 03601.- Indemnizaciones por sentencias en firme y conciliaciones derivadas de las relaciones laborales | G/03601/NOMINA\_ADM  |
| 03602.- Indemnizaciones por movilidad geográfica | G/03602/NOMINA\_ADM  |
| 03603.- Indemnización por extinción de contrato | G/03603/NOMINA\_ADM  |

ANEXO IV: INCIDENCIAS LABORALES DE ABSENTISMO CON REPARTO DE COSTES SALARIALES A POSICIONES PRESUPUESTARIAS

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **INCIDENCIA** | **ACTIVIDAD** | **POSICIONES PRESUPUESTARIAS** |
| CT Jornada Asistencia Consejo Territorial | 03129 "Gastos de Personal asignado al programa" | G/03129/NOMINA\_VEN G/03129/NOMINA\_ADM |
| HCT Horas Asistencia Consejo Territorial | 03129 "Gastos de Personal asignado al programa" | G/03129/NOMINA\_VEN G/03129/NOMINA\_ADM |
| LCT Liberado trabajo Consejo Territorial | 03129 "Gastos de Personal asignado al programa" | G/03129/NOMINA\_VEN G/03129/NOMINA\_ADM |
| PCT Liberado parcial Vicepresidente Consejo Territorial | 03129 "Gastos de Personal asignado al programa" | G/03129/NOMINA\_VEN G/03129/NOMINA\_ADM |
| CDS Jornada crédito sindical | XX582 "Actividades Comité de Empresa y delegados de personal" | G/XX582/NOMINA\_VEN G/XX582/NOMINA\_ADM |
| CHS Crédito horas sindicales | XX582 "Actividades Comité de Empresa y delegados de personal" | G/XX582/NOMINA\_VEN G/XX582/NOMINA\_ADM |
| CJ Jornada Asistencia Comités y Juntas | XX582 "Actividades Comité de Empresa y delegados de personal" | G/XX582/NOMINA\_VEN G/XX582/NOMINA\_ADM |
| HAC Horas Asistencia Comités y Juntas | XX582 "Actividades Comité de Empresa y delegados de personal" | G/XX582/NOMINA\_VEN G/XX582/NOMINA\_ADM |
| LTS Liberado trabajo Actividad Sindical | XX582 "Actividades Comité de Empresa y delegados de personal" | G/XX582/NOMINA\_VEN G/XX582/NOMINA\_ADM |
| MDS Media Jornada Crédito Sindical | XX582 "Actividades Comité de Empresa y delegados de personal" | G/XX582/NOMINA\_VEN G/XX582/NOMINA\_ADM |
| EL Liberado trabajo Elecciones ONCE (Elecciones Políticas) | 03114 “Gastos elecciones generales.” | G/03114/NOMINA\_VEN/013 G/03114/NOMINA\_ADM/013 |
| JE Miembro junta electoral ONCE (Elecciones Políticas) | 03114 “Gastos elecciones generales.” | G/03114/NOMINA\_VEN/013 G/03114/NOMINA\_ADM/013 |
| ME Miembro de mesa electoral (Elecciones Sindicales) | 03583 “Gastos elecciones a representantes de los trabajadores” | G/03583/NOMINA\_VEN/013 G/03583/NOMINA\_ADM/013 |
| MRE Media licencia retributiva Elecciones ONCE (Elecciones políticas) | 03114 “Gastos elecciones generales.” | G/03114/NOMINA\_VEN/013 G/03114/NOMINA\_ADM/013 |
| MRO Licencia retribuida Candidato ONCE (Elecciones Políticas) | 03114 “Gastos elecciones generales.” | G/03114/NOMINA\_VEN/013 G/03114/NOMINA\_ADM/013 |

ANEXO V: INCIDENCIAS VENTA EQUIVALENTE ASOCIADAS A POSICIONES PRESUPUESTARIAS

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **CÓDIGO** | **DESCRIPCIÓN** | **POSICIÓN PRESUPUESTARIA** |
| AAP | ACTUACIÓN ARTISTAS PROMOCIÓN DG | G/02083/NOMINA VEN/013 |
| CD | COMPETICIONES DEPORTIVAS FEDC | G/02143/NOMINA VEN |
| CDS | UNA JORNADA DE CRÉDITO SINDICAL | G/01582/NOMINA VEN |
| CG | UNA JORNADA ASISTENCIA CONSEJO GENERAL | G/03119/NOMINA VEN |
| CJ | UNA JORNADA ASISTENCIA COMITÉS Y JUNTAS | G/01582/NOMINA VEN |
| CJI | UNA JORNADA ASISTENCIA JUNTAS COMITÉ INTERCENTROS | G/03581/NOMINA VEN/013 |
| CRI | CURSO REHABILITACIÓN INTEGRAL | G/02113/NOMINA VEN |
| CT | UNA JORNADA ASISTENCIA CONSEJO TERRITORIAL | G/03129/NOMINA VEN |
| CVJ | CURSO FORMACIÓN VENDEDORES DENTRO JORNADA  | G/01561/NOMINA VEN/013 |
| DCI | UNA JORNADA CRÉDITO SINDICAL COMITÉ INTERCENTROS | G/03581/NOMINA VEN/013 |
| EL | LIBERADO DE TRABAJO ELECCIONES ONCE (ELECCIONES POLÍTICAS) | G/03114/NOMINA VEN/013 |
| HAC | HORAS ASISTENCIA A COMITÉS Y JUNTAS | G/01582/NOMINA VEN |
| HAI | HORAS ASISTENCIA JUNTAS COMITÉ INTERCENTROS | G/03581/NOMINA VEN/013 |
| HCT (\*) | HORAS ASISTENCIA CONSEJO TERRITORIAL | G/03129/NOMINA VEN |
| HDI (\*\*) | HORAS CRÉDITO SINDICAL COMITÉ INTERCENTROS | G/03581/NOMINA VEN/013 |
| HFR | HORAS AGENTE VENDEDOR COMO FORMADOR | G/01561/NOMINA VEN/013 |
| JE | MIEMBRO JUNTA ELECTORAL ONCE (ELECCIONES POLÍTICAS) | G/03114/NOMINA VEN/013 |
| LCI | LIBERADO TRABAJO REPRESENTACIÓN COMITÉ INTERCENTROS | G/03581/NOMINA VEN/013 |
| LCG | LIBERADO DE TRABAJO CONSEJO GENERAL | G/03119/NOMINA VEN |
| LCT | LIBERADO DE TRABAJO CONSEJO TERRITORIAL | G/03129/NOMINA VEN |
| LTS | LIBERADO DE TRABAJO ACTIVIDAD SINDICAL | G/01582/NOMINA VEN |
| MDS | MEDIA JORNADA CRÉDITO SINDICAL | G/01582/NOMINA VEN |
| ME | MIEMBRO DE MESA ELECTORAL (ELECCIONES SINDICALES) | G/03583/NOMINA VEN/013 |
| MMO | MIEMBRO MESA ELECTORAL ONCE (ELECCIONES POLÍTICAS) | G/03114/NOMINA VEN/013 |
| MRE  | MEDIA LICENCIA RETRIBUIDA ELECCIONES ONCE POR CANDIDATURA (ELECCIONES POLÍTICAS) | G/03114/NOMINA VEN/013 |
| **CÓDIGO** | **DESCRIPCIÓN** | **POSICIÓN PRESUPUESTARIA** |
| MRO | LICENCIA RETRIBUIDA POR CANDIDATURA ONCE (ELECCIONES POLÍTICAS) | G/03114/NOMINA VEN/013 |
| PAA  | PARTICIPACIÓN ACTIVIDADES ÁREA COMERCIAL  | G/01261/NOMINA VEN/013 |
| PAM | PARTICIPACIÓN EN ACTUACIONES MUSICALES AUTORIZADAS POR DG  | G/02082/NOMINA VEN/013 |
| PME | PARTICIPACIÓN EN MUESTRA ESTATAL DG  | G/02082/NOMINA VEN/013 |
| PTE | PARTICIPACIÓN EN REPRESENTACIONES TEATRALES AUTORIZADAS POR DG  | G/02082/NOMINA VEN/013 |

*(\*) Se corresponde con el absentismo MCT en el sistema de Juego.*

*(\*\*) Se corresponde con el absentismo MDI en el sistema de Juego.*

ANEXO VI: CONCEPTOS DE NÓMINA ASOCIADOS A POSICIONES PRESUPUESTARIAS

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTOS DE NÓMINA** | **RELACIÓN LABORAL** | **POSICIÓN****PRESUPUESTARIA** | **ACTIVIDAD** |
| 1110 Premio antigüedad 25 años con reducción | VendedoresNo vendedores | G/01019/NÓMINA VENG/XX576/NOMINA ADM | Otras prestaciones sociales a agentes vendedoresPremios antigüedad no vendedores |
| 1111 Premio antigüedad 35 años con reducción | VendedoresNo vendedores | G/01019/NÓMINA VENG/XX576/NOMINA ADM | Otras prestaciones sociales a agentes vendedoresPremios antigüedad no vendedores |
| 1112 Premio antigüedad 25 años sin reducción | VendedoresNo vendedores | G/01019/NÓMINA VENG/XX576/NOMINA ADM | Otras prestaciones sociales a agentes vendedoresPremios antigüedad no vendedores |
| 1113 Premio antigüedad 35 años sin reducción | VendedoresNo vendedores | G/01019/NÓMINA VENG/XX576/NOMINA ADM | Otras prestaciones sociales a agentes vendedoresPremios antigüedad no vendedores |
| 1230 Gratificación Coordinador Titular Sorteo | No vendedores | G/01259/NOMINA ADM | Gastos de personal: Asistencia a sorteos y gestión de escrutinios |
| 1240 Gratificación Coordinador Guardia Sorteo | No vendedores | G/01259/NOMINA ADM | Gastos de personal: Asistencia a sorteos y gestión de escrutinios |
| 1250 Complemento variable mantenimiento de quioscos | No vendedores | G/01229/NOMINA ADM | Gastos de personal en la gestión de quioscos, stands y expositores |
| 1255 Complemento fijo mantenimiento de quioscos | No vendedores | G/01229/NOMINA ADM | Gastos de personal en la gestión de quioscos, stands y expositores |
| 1281 Equipo de emergencia | No vendedores | G/01213/NOMINA ADM | Recepción, preparado y distribución de productos de juego del Canal Principal |
| 1330 Gratificación sorteos | No vendedores | G/01259/NOMINA ADM | Gastos de personal: Asistencia a sorteos y gestión de escrutinios |
| 1340 Gratificación Guardias sorteos | No vendedores | G/01259/NOMINA ADM | Gastos de personal: Asistencia a sorteos y gestión de escrutinios.  |
| 1370 Complemento funciones tesorería | No vendedores | G/XX814/NOMINA ADM | Gestión área económico-financiera |
| 1401 Complemento destino Vicepresidente CT  | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 1406 Anticipo complemento variable anual Presidente CT | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 1407 Liquidación complemento variable anual Presidente CT | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| **CONCEPTOS DE NÓMINA** | **RELACIÓN LABORAL** | **POSICIÓN****PRESUPUESTARIA** | **ACTIVIDAD** |
| 1410 Complemento responsabilidad Vicepresidente CT | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 1490 Presente navideño | VendedoresNo vendedores | G/01019/NOMINA VENG/XX577/NOMINA ADM | Presentes navideños |
| 1540 Asistencia a juicios | No vendedores | G/03818/NOMINA ADM | Servicios Jurídicos/Laborales |
| 1558 Complemento de destino Presidente CT | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 1561 Complemento responsabilidad Presidente CT | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 1581 Incentivos Gestor Comercial | No vendedores | G/01262/NOMINA ADM/013 | Planes de Incentivación y Motivación al personal de la estructura comercial |
| 1582 Incentivos Promotor Comercial | No vendedores | G/01262/NOMINA ADM/013 | Planes de Incentivación y Motivación al personal de la estructura comercial |
| 1583 Incentivos Jefe de Ventas | No vendedores | G/01262/NOMINA ADM/013 | Planes de Incentivación y Motivación al personal de la estructura comercial |
| 1660 Ayudas por cargas familiares | VendedoresNo vendedores | G/01017/NOMINA VEN/013G/XX572/NOMINA ADM/013 | Ayudas cargas familiares vended.Ayudas cargas familiares no vend. |
| 1670 Ayudas nacimiento/adopción | VendedoresNo vendedores | G/01017/NÓMINA VEN/013G/XX572/NOMINA ADM/013 | Ayudas cargas familiares vended.Ayudas cargas familiares no vend. |
| 1675 Ayudas nacimiento/adopción año anterior | VendedoresNo vendedores | G/01017/NÓMINA VEN/013G/XX572/NOMINA ADM/013 | Ayudas cargas familiares vended.Ayudas cargas familiares no vend. |
| 1780 Horas proceso electoral | VendedoresNo vendedores | G/03583/NÓMINA VEN/013G/03583/NOMINA ADM/013 | Gastos elecciones a representantes de los trabajadores. |
| 2460 Complemento función Gestor Comercial | No vendedores | G/01268/NOMINA\_ADM | Gestión Área Geográfica |
| 2510 Comp. Juntas y mesa electoral CG/CT No Vendedores | No vendedores | G/03114/NOMINA\_ADM/013 | Gastos elecciones generales. |
| 2520 Comp. Juntas y mesa electoral Elecciones Sindicales No Vendedores | No vendedores | G/03583/NOMINA\_ADM/013 | Gastos elecciones a representantes de los trabajadores. |
| **CONCEPTOS DE NÓMINA** | **RELACIÓN LABORAL** | **POSICIÓN****PRESUPUESTARIA** | **ACTIVIDAD** |
| 3064 Comisión productos electrónicos complementarios | Vendedores | G/01042/NOMINA VEN | Retribuciones a Agentes Vendedores por venta de productos no juego |
| 5201 Ajuste indemnización | VendedoresNo vendedores | G/01603/NOMINA\_VEN/013G/XX603/NOMINA\_ADM/013 | Indemnizaciones por extinción de contrato. |
| 5205 Indemnización despido exenta Ley 27/09 | VendedoresNo vendedores | G/01603/NOMINA\_VEN/013G/XX603/NOMINA\_ADM/013 | Indemnizaciones por extinción de contrato. |
| 5210 Indemnización movilidad geográfica Exento | VendedoresNo vendedores | G/01602/NOMINA\_VEN/013G/XX602/NOMINA\_ADM/013 | Indemnizaciones por movilidad geográfica. |
| 5215 Indemnización movilidad geográfica +2 años con reducción | VendedoresNo vendedores | G/01602/NOMINA\_VEN/013G/XX602/NOMINA\_ADM/013 | Indemnizaciones por movilidad geográfica. |
| 5216 Indemnización movilidad geográfica +2 años sin reducción | VendedoresNo vendedores | G/01602/NOMINA\_VEN/013G/XX602/NOMINA\_ADM/013 | Indemnizaciones por movilidad geográfica. |
| 5220 Indemnización movilidad geográfica. | VendedoresNo vendedores | G/01602/NOMINA\_VEN/013G/XX602/NOMINA\_ADM/013 | Indemnizaciones por movilidad geográfica. |
| 5225 Indemnización legal extinción contrato. | VendedoresNo vendedores | G/01603/NOMINA\_VEN/013G/XX603/NOMINA\_ADM/013 | Indemnizaciones por extinción de contrato. |
| 5240 Subvención préstamo vivienda | VendedoresNo vendedores | G/01019/NÓMINA VENG/XX574/NOMINA ADM | Otras prestaciones sociales a agentes vendedoresPréstamos al .personal no vendedor: financieros y otros |
| 5280 Sentencia judicial s/ salarios | VendedoresNo vendedores | G/01601/NOMINA\_VEN/013G/XX601/NOMINA\_ADM/013 | Indemnizaciones sentencias en firme y conciliaciones derivadas de las relaciones laborales |
| 5281 Indemnización despido sentencia judicial | VendedoresNo vendedores | G/01601/NOMINA\_VEN/013G/XX601/NOMINA\_ADM/013 | Indemnizaciones sentencias en firme y conciliaciones derivadas de las relaciones laborales |
| 6274 Comisiones venta equivalente sorteos extraordinarios | Vendedores | G/01582/NOMINA VEN | Actividades Comité Empresa y delegados de personal |
| **CONCEPTOS DE NÓMINA** | **RELACIÓN LABORAL** | **POSICIÓN****PRESUPUESTARIA** | **ACTIVIDAD** |
| 6462 Compensación Junta/Mesa Electoral CG/CT Vendedores  | Vendedores | G/03114/NOMINA VEN/013 | Gastos elecciones generales |
| 6464 Compensación Junta/Mesa Elecciones Sindicales Vendedores | Vendedores | G/03583/NOMINA VEN/013 | Gastos elecciones representantes de trabajadores |
| 6470 Consecución objetivos ventas | No vendedores | G/01262/NOMINA ADM/013 | Planes de Incentivación y Motivación al personal de la estructura comercial |
| 6480 compensación asistencia perros guía | VendedoresNo vendedores | G/02152/NOMINA VENG/02152/NOMINA ADM | Compensación asistencia curso usuarios perros guía |
| 8734 Intereses Prest. C/Pla C/Int | VendedoresNo vendedores | I/02223 | Prestaciones al autoempleo. |
| 8735 Interés préstamos financieros  | VendedoresNo vendedores | I/01019I/XX574 | Otras prestaciones sociales a agentes vendedoresPréstamos al .personal no vendedor: financieros y otros |
| 9401 PE Complemento destino Vicepresidente CT | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 9410 PE Complemento responsabilidad Vicepresidente CT | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 9558 PE Complemento destino Presidente CT | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 9561 PE Complemento responsabilidad Presidente CT | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 9C00 SB. Act Consejo | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 9C01 CE. Act Consejo | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 9C02 AN. Act Consejo | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 9C03 PR. Act Consejo | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 9C04 SS. Act Consejo | Vendedores No vendedores | G/03129/NOMINA VEN G/03129/NOMINA ADM | Gastos de personal en la Representatividad de los Consejos Territoriales |
| 9S00 SB. Act Sindical | Vendedores No vendedores | G/XX582/NOMINA VEN G/XX582/NOMINA ADM | Actividades Comité Empresa y delegados de personal. |
| **CONCEPTOS DE NÓMINA** | **RELACIÓN LABORAL** | **POSICIÓN****PRESUPUESTARIA** | **ACTIVIDAD** |
| 9S01 CE. Act Sindical | Vendedores No vendedores | G/XX582/NOMINA VEN G/XX582/NOMINA ADM | Actividades Comité Empresa y delegados de personal. |
| 9S02 AN. Act Sindical | Vendedores No vendedores | G/XX582/NOMINA VEN G/XX582/NOMINA ADM | Actividades Comité Empresa y delegados de personal. |
| 9S03 PR. Act Sindical | Vendedores No vendedores | G/XX582/NOMINA VEN G/XX582/NOMINA ADM | Actividades Comité Empresa y delegados de personal. |
| 9S04 SS. Act Sindical | Vendedores No vendedores | G/XX582/NOMINA VEN G/XX582/NOMINA ADM | Actividades Comité Empresa y delegados de personal. |
| 9E00 SB. Act Elecc.Sindicales | Vendedores No vendedores | G/03583/NOMINA VEN/013G/03583/NOMINA ADM/013 | Gastos elecciones a representantes de trabajadores. |
| 9E01 CE. Act Elecc.Sindicales | Vendedores No vendedores | G/03583/NOMINA VEN/013G/03583/NOMINA ADM/013 | Gastos elecciones a representantes de trabajadores. |
| 9E02 AN. Act Elecc.Sindicales | Vendedores No vendedores | G/03583/NOMINA VEN/013G/03583/NOMINA ADM/013 | Gastos elecciones a representantes de trabajadores. |
| 9E03 PR. Act Elecc.Sindicales | Vendedores No vendedores | G/03583/NOMINA VEN/013G/03583/NOMINA ADM/013 | Gastos elecciones a representantes de trabajadores. |
| 9E04 SS. Act Elecc.Sindicales | Vendedores No vendedores | G/03583/NOMINA VEN/013G/03583/NOMINA ADM/013 | Gastos elecciones a representantes de trabajadores. |
| 9M00 SB. Act Elecc.Políticas | Vendedores No vendedores | G/03114/NOMINA\_VEN/013G/03114/NOMINA\_ADM/013 | Gastos elecciones generales. |
| 9M01 CE. Act Elecc.Políticas | Vendedores No vendedores | G/03114/NOMINA\_VEN/013G/03114/NOMINA\_ADM/013 | Gastos elecciones generales. |
| 9M02 AN. Act Elecc.Políticas | Vendedores No vendedores | G/03114/NOMINA\_VEN/013G/03114/NOMINA\_ADM/013 | Gastos elecciones generales. |
| 9M03 PR. Act Elecc.Políticas | Vendedores No vendedores | G/03114/NOMINA\_VEN/013G/03114/NOMINA\_ADM/013 | Gastos elecciones generales. |
| 9M04 SS. Act Elecc.Políticas | Vendedores No vendedores | G/03114/NOMINA\_VEN/013G/03114/NOMINA\_ADM/013 | Gastos elecciones generales. |