

Aplicación presupuestaria	Entidad Beneficiaria	Proyecto	Área geográfica	Subvención
490.00.82A	APY-SOLIDARIDAD EN ACCIÓN	CURSOS DE FORMACIÓN ESPECIALIZADA EN ANÁLISIS DE CONFLICTOS INTERNACIONALES Y ANDALUCIA EN DESARROLLO SOSTENIBLE		59.880,06
490.00.82A	ASOC. POR LA PAZ Y EL DESARROLLO	COOPERACIÓN AL DESARROLLO EN EL ÁMBITO DE LA SALUD Y LOS DERECHOS SEXUALES Y REPRODUCTIVOS	ANDALUCIA	59.687,00

CONSEJERIA DE TURISMO Y DEPORTE

RESOLUCION de 5 de abril de 2004, de la Secretaría General Técnica, por la que se aprueban las listas definitivas de los aspirantes admitidos y excluidos, y las causas de exclusión, de las becas de formación de técnicos en materia de gestión, información y documentación turística.

De conformidad con lo establecido en el apartado 5.4 del Anexo I de la Orden de la Consejería de Turismo y Deporte de 6 de febrero de 2004, BOJA núm. 36, de 23 de febrero, por la que se convocaban cinco becas para la formación de técnicos en materia de gestión, información y documentación turística, esta Secretaría General Técnica

HA RESUELTO

Primero. Aprobar las listas definitivas de los aspirantes admitidos y excluidos a dichas becas y las causas de exclusión.

Segundo. Las citadas listas definitivas quedarán expuestas al público en los Servicios Centrales de la Consejería de Turismo y Deporte, sita en el Edificio Torretriana, Isla de La Cartuja, s/n, Sevilla, y en las sedes de las Delegaciones Provinciales de la Consejería de Turismo y Deporte.

Contra la presente Resolución, que pone fin a la vía administrativa, podrá interponerse con carácter potestativo, recurso de reposición en el plazo de un mes, contado a partir del día siguiente al de su publicación, ante el mismo Órgano que la ha dictado, o bien recurso contencioso-administrativo, en el plazo de dos meses, contados a partir del día siguiente al de su publicación, ante la Sala de lo Contencioso-Administrativo en Sevilla, del Tribunal Superior de Justicia de Andalucía, de conformidad con lo establecido en el artículo 46.1 de la Ley 29/1998, de 13 de julio, reguladora de la Jurisdicción Contencioso-Administrativa.

Sevilla, 5 de abril de 2004.- El Secretario General Técnico, por Suplencia (Orden de 27.1.2004), El Coordinador General de la SGT, Luis García Lorite.

RESOLUCION de 2 de abril de 2004, de la Delegación Provincial de Jaén, por la que se aprueban las listas provisionales de solicitantes admitidos y excluidos correspondientes a la convocatoria para el ejercicio 2004 de las Ayudas para la preservación de elementos tradicionales en Andalucía, al amparo de la Orden que se indica.

De conformidad con lo establecido en el artículo 8.1 de la Orden de 17 de febrero de 2003 por la que se establecen las bases reguladoras de la concesión de ayudas para el Embellecimiento de Zonas con el fin de favorecer la preservación

de elementos tradicionales de Andalucía (convocadas para el ejercicio 2004, por Resolución de 15 de enero de 2004 de la Dirección General de Planificación Turística), esta Delegación Provincial es competente para elevar la propuesta de resolución de convocatoria al titular de la Dirección General de Planificación Turística. En consecuencia, y una vez estudiadas las solicitudes recibidas, así como la documentación que las acompaña

HA RESUELTO

Primero. Aprobar las listas provisionales de solicitantes admitidos y excluidos a la citada convocatoria.

Segundo. Exponer para conocimiento público las listas correspondientes junto con la relación y descripción de las causas de exclusión, en el tablón de anuncios de esta Delegación Provincial de Turismo y Deporte de Jaén, sita en Paseo de la Estación, núm. 19, 3.ª planta, previa publicación de la presente en el Boletín Oficial de la Junta de Andalucía.

Tercero. A tenor de lo dispuesto en el artículo 7 de la Orden reguladora de la convocatoria, requerir a los solicitantes excluidos, señalándoles que disponen de un plazo de diez días, contados a partir del día siguiente al de la publicación de la presente resolución, para subsanar los defectos o aportar los documentos que hayan motivado la exclusión, indicándoles que si así no lo hiciesen se les tendrá por desistidos en su solicitud.

Concluido el plazo de subsanación de las solicitudes, y a la vista de los documentos aportados, se aprobará la lista definitiva de admitidos y excluidos a la convocatoria que será publicada de modo similar a la presente, para continuar con el procedimiento, tal y como se establece en el art. 8.1 de la Orden de 17.2.2003 mencionada, elevando propuesta de resolución al Director General de Planificación Turística que resolverá la convocatoria por delegación del Consejero de Turismo y Deporte.

Jaén, 2 de abril de 2004.- La Delegada, María del Rosario Morales de Coca.

CONSEJERIA DE ECONOMIA Y HACIENDA

ORDEN de 9 de marzo de 2004, por la que dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública de Suelo de Andalucía, SA.

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 4 del Decreto 9/1999, de 19 de enero, sobre régimen presupuestario,

financiero, de control y contable de las empresas de la Junta de Andalucía, de acuerdo con lo previsto en el artículo 59.3 de la Ley General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, se procede a la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública

de Suelo de Andalucía, S.A., que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 9 de marzo de 2004

JOSE SALGUEIRO CARMONA
Consejero de Economía y Hacienda

ANEXO



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Presupuesto de Explotación

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)

Ejercicio: 2004

E.J.A. 2004-1

Debe	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
A) GASTOS (A1 a A16)	155.351.143	139.648.819	160.354.237	172.022.408	180.986.440
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	49.743.924	0	1.320.241	7.443.027	10.071.654
2. Aprovisionamientos	82.282.611	113.489.890	125.545.768	130.505.592	136.467.375
a) Consumo de mercaderías	82.271.262	113.489.890	125.545.768	130.505.592	136.467.375
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	11.349	0	0	0	0
c) Otros gastos externos	0	0	0	0	0
3. Gastos de personal	8.694.795	10.527.606	13.075.992	13.468.273	13.872.320
a) Sueldos, salarios y asimilados	6.810.133	8.294.539	10.299.533	10.608.520	10.926.775
b) Cargas sociales	1.884.662	2.233.067	2.776.459	2.859.753	2.945.545
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	1.800.467	3.049.152	9.858.451	9.440.866	9.187.381
5. Variación de las provisiones de tráfico	-492.770	49.686	73.639	75.848	78.123
a) Variación de las provisiones existentes	-126.700	0	0	0	0
b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables	-100.313	49.686	73.639	75.848	78.123
c) Variación de otras provisiones de tráfico	-265.757	0	0	0	0
6. Otros gastos de explotación	7.360.711	5.523.751	9.741.626	10.025.835	10.320.104
a) Servicios exteriores	5.907.694	4.164.512	8.198.799	8.436.723	8.683.318
b) Tributos	1.076.434	1.349.336	1.143.310	1.177.609	1.212.938
c) Otros gastos de gestión corrientes	376.583	9.903	399.517	411.503	423.848
d) Dotación al fondo de reversión	0	0	0	0	0
I. Beneficios de explotación (B1+B2+B3+B4-A1-A2-A3-A4-A5-A6)	12.107.967	17.224.224	5.985.784	9.898.657	12.533.455
7. Gastos financieros y gastos asimilados	200.297	919.503	718.582	1.031.120	948.116
a) Por deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) Por deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	200.297	919.503	0	0	0
d) Pérdidas de inversiones financieras	0	0	718.582	1.031.120	948.116
8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	50.885	6.117	0	0	0
9. Diferencias negativas de cambio	11	0	0	0	0
II. Resultados financieros positivos (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9)	526.789	-761.123	-357.863	-870.347	-787.290
III. Beneficios de las actividades ordinarias (AI+AII-BI-BII)	12.634.756	16.463.101	5.627.921	9.028.310	11.746.165
10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	1.409.103	0	0	0	0
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	1.362	0	0	0	0
12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	0	0	0	0
13. Gastos extraordinarios	2.919.464	12.103	0	0	0
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	1.343.740	6.018.385	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios positivos (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14)	-3.835.308	-5.996.049	0	0	0
V. Beneficios antes de impuestos (AIII+AIV-BIII-BIV)	8.799.448	10.467.052	5.627.921	9.028.310	11.746.165
15. Impuesto sobre Sociedades	0	0	19.938	31.847	41.367
16. Otros impuestos	36.543	52.626	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Beneficios) (AV-A15-A16)	8.762.905	10.414.426	5.607.983	8.996.463	11.704.798



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Presupuesto de Explotación

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)

Ejercicio: 2004

E.J.A. 2004-2

Haber	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
B) INGRESOS (B1 a B13)	164.114.048	150.063.245	165.962.220	181.018.871	192.691.238
1. Importe neto de la cifra de negocios	103.701.503	104.133.144	111.256.718	126.058.904	139.408.579
a) Ventas	103.701.503	103.943.015	110.952.618	125.748.694	139.091.913
b) Prestaciones de servicios	0	190.129	304.100	310.210	316.666
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0	0	0	0	0
2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	8.577.582	0	0	0
3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	26.874.420	0	0	0	0
4. Otros ingresos de explotación	30.921.782	37.153.583	54.344.783	54.799.194	53.121.833
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	30.721.293	36.993.782	54.146.403	54.600.814	52.923.453
b) Subvenciones y otras transferencias	200.489	159.801	198.380	198.380	198.380
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0	0	0	0	0
d) Transferencias de financiación de Explotación	0	0	0	0	0
I. Pérdidas de explotación (A1+A2+A3+A4+A5+A6-B1-B2-B3-B4)	-12.107.967	-17.224.224	-5.985.784	-9.898.657	-12.533.455
5. Ingresos de participaciones en capital	0	0	0	0	0
a) En empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) En empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) En otras empresas	0	0	0	0	0
6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	0	0	0	0	0
a) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) De otras empresas	0	0	0	0	0
7. Otros intereses del grupo	756.486	164.497	360.719	160.773	160.826
a) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otros intereses	756.486	164.497	360.719	160.773	160.826
d) Beneficios en inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Diferencias positivas de cambio	21.496	0	0	0	0
II. Resultados financieros negativos (A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8)	-526.789	761.123	357.863	870.347	787.290
III. Pérdidas de las actividades ordinarias (BI+BII-AI-AII)	-12.634.756	-16.463.101	-5.627.921	-9.028.310	-11.746.165
9. Beneficios de enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	2.970	238	0	0	0
10. Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	0	0	0	0
11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	0	0	0	0	0
12. Ingresos extraordinarios	1.613.711	23	0	0	0
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	221.680	34.178	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios negativos (A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11-B12-B13)	3.835.308	5.996.049	0	0	0
V. Pérdidas antes de impuestos (BIII+BIV-AIII-AIV)	-8.799.448	-10.467.052	-5.627.921	-9.028.310	-11.746.165
VI. Resultado del ejercicio (Pérdidas) (BV+A15+A16)	0	0	0	0	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Presupuesto Capital

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)

Ejercicio: 2004

E.J.A. 2004-3

Estado de Dotaciones	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
1. Recursos aplicados a las operaciones	17.067.746	18.672.654	29.529.515	28.944.299	24.711.580
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas	0	0	0	0	0
3. Adquisiciones de inmovilizado	29.825.058	170.422.954	924.361	793.136	543.072
a) Inmovilizaciones inmateriales	114.915	0	463.055	29.202	19.328
b) Inmovilizaciones materiales	27.194.125	170.422.954	5.100	5.253	5.411
c) Inmovilizaciones financieras	2.516.018	0	456.206	758.681	518.333
c1) Empresas del grupo	0	0	456.206	758.681	518.333
c2) Empresas asociadas	32.717	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	2.483.301	0	0	0	0
4. Adquisición de acciones propias	0	0	0	0	0
5. Reducciones de Capital	12.576.437	12.169.900	5.171.340	16.688.856	4.510.675
6. Dividendos	0	0	0	0	0
-A la Junta de Andalucía	0	0	0	0	0
-A otros	0	0	0	0	0
7. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo	2.653.763	9.415.392	13.976.188	3.310.675	4.156.608
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	13.976.188	0	4.156.608
b) De empresas del grupo	0	9.415.392	0	3.310.675	0
c) De empresas asociadas	141.497	0	0	0	0
d) De otras deudas	2.512.266	0	0	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
8. Provisiones para riesgos y gastos	2.992.072	0	0	0	0
+ - Aumento/Disminución del Capital Circulante	-5.677.596	27.578.399	16.211.296	10.827.091	13.022.103
TOTAL APLICACIONES EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES	59.437.500	238.259.299	65.812.700	60.564.057	46.944.038



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Presupuesto Capital

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)
Ejercicio: 2004

E.J.A. 2004-4

Estado de Recursos	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
1. Recursos procedentes de las operaciones	-126.723	0	0	0	0
2. Aportaciones de los accionistas	16.678.460	190.222.282	0	0	0
a) Ampliaciones de capital:	16.678.460	190.222.282	0	0	0
-De la Junta de Andalucía	16.678.460	190.222.282	0	0	0
-De Organismos Autónomos	0	0	0	0	0
-De otros	0	0	0	0	0
b) Para compensación de pérdidas	0	0	0	0	0
3. Subvenciones y transferencias de capital	0	7.638.253	21.521.388	0	0
-De la Junta de Andalucía	0	7.638.253	21.521.388	0	0
-De otros	0	0	0	0	0
4. Transferencias de financiación de Capital	0	21.203.035	29.386.323	43.031.862	43.154.000
5. Deudas a largo plazo	37.244.205	16.967.129	5.036.989	11.308.603	426.720
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	12.644.124	0	10.953.599	0
b) De empresas del grupo	0	0	4.174.079	0	0
c) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
d) De otras empresas	36.424.824	4.323.005	862.910	355.004	426.720
e) De proveedores de inmovilizado y otros	819.381	0	0	0	0
6. Enajenación de inmovilizado	5.641.558	2.228.600	9.868.000	6.223.592	3.363.318
a) Inmovilizaciones inmateriales	0	47.010	0	0	0
b) Inmovilizaciones materiales	5.641.558	237	9.868.000	6.223.592	3.363.318
c) Inmovilizaciones financieras	0	2.181.353	0	0	0
c1) Empresas del grupo	0	2.181.353	0	0	0
c2) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
7. Enajenación de acciones propias	0	0	0	0	0
8. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizaciones financieras	0	0	0	0	0
a) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
TOTAL ORIGENES EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES	59.437.500	238.259.299	65.812.700	60.564.057	46.944.038



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Variación del Capital Circulante - Cuadro de Financiación

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)

Ejercicio: 2004

E.J.A. 2004-5

Variación del Capital Circulante	Liquidación 2002		Avance Liquidación 2003		Presupuesto 2004		Presupuesto 2005		Presupuesto 2006	
	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.
1. Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Existencias	0,00	24.940.145,00	10.411.093,00	0,00	14.303.759	0	9.246.573	0	7.964.346	0
3. Deudores	9.762.381,00	197.720,00	17.238.342,00	244.790,00	0	3.198.846	7.964.206	166.157	7.182.184	460.189
4. Acreedores	197.720,00	2.489.550,00	12.071.299,00	0,00	135.149	2.804.414	2.005.523	1.187	134.208	2.050.303
5. Inversiones financieras temporales	544.795,00	2.490,00	129.607,00	348.943,00	0	127	4	0	5	0
6. Acciones propias	11.624.475,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Tesorería	0,00	176.224,00	61.263,00	11.739.482,00	8.000.000	224.323	0	8.221.973	251.748	0
8. Ajustes por periodificación	0,00	838,00	10,00	0,00	98	0	102	0	104	0
Total Variación del Capital Circulante	22.129.371,00	27.806.967,00	39.911.614,00	12.333.215,00	22.439.006	6.227.710	19.216.408	8.389.317	15.532.595	2.510.492



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Balance de Situación

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)

Ejercicio: 2004

E.J.A. 2004-6

Activo	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	0	0	0	0	0
B) Inmovilizado	94.107.412	260.833.411	242.031.320	227.159.998	215.152.370
I. Gastos de establecimiento	0	0	0	0	0
II. Inmovilizaciones inmateriales	548.784	479.486	911.924	910.618	901.195
1. Gastos de investigación y desarrollo	0	0	0	0	0
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	51.386	386.927	54.703	58.117	61.634
3. Fondo de comercio	386.927	51.389	386.927	386.927	386.927
4. Derechos de traspaso	0	0	0	0	0
5. Aplicaciones informáticas	399.791	352.779	812.519	838.307	854.118
6. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos	0	0	0	0	0
7. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	1.902	1.902	1.902	1.902	1.902
8. Anticipos	0	0	0	0	0
9. Provisiones	0	0	0	0	0
10. Amortizaciones	-291.222	-313.511	-344.127	-374.635	-403.386
III. Inmovilizaciones materiales	73.088.418	241.891.737	222.201.002	206.572.305	194.055.767
1. Terrenos y construcciones	75.529.625	245.535.057	235.114.056	228.830.463	225.407.146
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	1.314.458	1.300.483	1.300.484	1.300.484	1.300.484
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	588.457	546.518	550.088	553.765	557.552
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	4.748.849	5.203.000	5.203.000	5.203.000	5.203.000
5. Otro inmovilizado	1.215.552	1.232.961	1.787.491	1.849.067	1.910.690
6. Provisiones	-6.142.608	-4.733.505	-4.733.505	-4.733.505	-4.733.505
7. Amortizaciones	-4.165.915	-7.192.777	-17.020.612	-26.430.969	-35.589.600
IV. Inmovilizaciones financieras	20.470.210	18.462.188	18.918.394	19.677.075	20.195.408
1. Participaciones en empresas del grupo	14.590.622	14.315.862	14.499.772	14.683.682	14.683.682
2. Créditos a empresas del grupo	0	0	0	0	0
3. Participaciones en empresas asociadas	0	0	0	0	0
4. Créditos a empresas asociadas	0	0	0	0	0
5. Cartera de valores a largo plazo	0	0	0	0	0
6. Otros créditos	5.916.747	4.037.789	4.310.085	4.884.856	5.403.189
7. Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	136.172	108.537	108.537	108.537	108.537
8. Provisiones	-173.331	0	0	0	0
9. Administraciones públicas a largo plazo	0	0	0	0	0
V. Acciones propias	0	0	0	0	0
VI. Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	0	0	0	0	0
C) Gastos a distribuir en varios ejercicios	40	43.540	43.537	43.537	43.537
D) Activo circulante	297.610.583	313.315.400	332.330.171	341.287.136	356.359.542
I. Accionistas por desembolso exigidos	0	0	0	0	0
II. Existencias	197.087.233	207.498.324	221.802.084	231.048.658	239.013.004
1. Comerciales	211.048.852	224.797.772	239.101.532	248.348.106	256.312.452
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	0	0	0	0	0
3. Productos en curso y semiterminados	0	0	0	0	0
4. Productos terminados	0	0	0	0	0
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	0	0	0	0	0
6. Anticipos	3.148.161	1.867.357	1.867.357	1.867.357	1.867.357
7. Provisiones	-17.109.780	-19.166.805	-19.166.805	-19.166.805	-19.166.805
III. Deudores	81.304.429	98.495.701	95.431.065	103.363.321	110.219.526
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	45.620.050	41.895.317	44.823.057	50.738.264	55.785.024
2. Empresas del grupo, deudores	0	105.191	0	0	0
3. Empresas asociadas, deudores	5.835.511	4.906.402	5.224.134	5.911.772	6.531.889
4. Deudores varios	10.529.778	9.906.476	10.572.889	11.978.142	13.245.584
5. Personal	3.387	0	0	0	0
6. Administraciones públicas	22.802.402	45.510.092	38.712.401	38.712.408	38.712.417
7. Provisiones	-3.486.699	-3.827.777	-3.901.416	-3.977.265	-4.055.388
IV. Inversiones financieras temporales	979.452	760.116	759.989	759.994	759.998
1. Participaciones en empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Créditos a empresas del grupo	0	0	0	0	0
3. Participaciones en empresas asociadas	0	0	0	0	0
4. Créditos a empresas asociadas	0	0	0	0	0
5. Cartera de valores a corto plazo	0	0	0	0	0
6. Otros créditos	503.246	681.540	681.413	681.418	681.422
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	576.134	84.693	84.693	84.693	84.693
8. Provisiones	-99.928	-6.117	-6.117	-6.117	-6.117
V. Acciones propias a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Tesorería	18.235.955	6.557.737	14.333.413	6.111.440	6.363.187
VII. Ajustes por periodificación	3.514	3.522	3.620	3.723	3.827
Total General (A+B+C+D)	391.718.035	574.192.351	574.405.028	568.490.671	571.555.449



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Balance de Situación

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)

Ejercicio: 2004

E.J.A. 2004-7

Pasivo	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
A) Fondos propios	204.998.784	387.667.467	388.104.110	380.482.461	387.749.598
I. Capital suscrito	161.002.509	339.054.891	333.883.551	317.194.695	312.684.020
II. Prima de emisión	0	0	0	0	0
III. Reserva de revalorización	0	0	0	0	0
IV. Reservas	35.233.372	38.131.647	48.612.576	54.220.559	63.287.766
1. Reserva legal	0	0	0	0	0
2. Reservas para acciones propias	0	0	0	0	0
3. Reservas para acciones de la sociedad dominante	0	0	0	0	0
4. Reservas estatutarias	0	0	0	0	0
5. Otras reservas	35.233.372	38.131.647	48.612.576	54.220.559	63.287.766
V. Resultados de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
1. Remanente	0	0	0	0	0
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
3. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	0	0	0	0	0
VI. Pérdidas y ganancias (Beneficio o Pérdida)	8.762.903	10.480.929	5.607.983	9.067.207	11.777.812
VII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio	0	0	0	0	0
VIII. Acciones propias para reducción de capital	0	0	0	0	0
B) Ingresos a distribuir en varios ejercicios	39.311.195	39.023.371	39.023.371	39.023.371	39.023.371
1. Subvenciones de capital	23.392.627	23.392.627	23.392.627	23.392.627	23.392.627
2. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos	0	0	0	0	0
3. Diferencias positivas de cambio	0	0	0	0	0
4. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	15.918.568	15.630.744	15.630.744	15.630.744	15.630.744
5. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
C) Provisiones para riesgos y gastos	37.445.950	44.502.218	44.502.218	44.502.218	44.502.218
1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	0	0	0	0	0
2. Provisiones para impuestos	0	0	0	0	0
3. Otras provisiones	37.445.950	44.502.218	44.502.218	44.502.218	44.502.218
4. Fondo de reversión	0	0	0	0	0
D) Acreedores a largo plazo	27.161.545	31.801.656	28.773.276	32.351.882	26.100.888
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0	0	0	0	0
1. Obligaciones no convertibles	0	0	0	0	0
2. Obligaciones convertibles	0	0	0	0	0
3. Otras deudas representadas en valores negociables	0	0	0	0	0
II. Deudas con entidades de crédito	2.114.076	14.312.857	335.729	10.327.917	6.099.962
1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	2.114.076	14.312.857	335.729	10.327.917	6.099.962
2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas	21.083.389	9.201.714	19.287.552	12.518.966	10.069.207
1. Deudas con empresas del grupo	21.083.389	9.201.714	19.287.552	12.518.966	10.069.207
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Otros acreedores	3.964.080	8.287.085	9.149.995	9.504.999	9.931.719
1. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
2. Otras deudas	0	163.950	163.950	163.950	163.950
3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	3.964.080	8.123.135	8.986.045	9.341.049	9.767.769
4. Administraciones públicas a largo plazo	0	0	0	0	0
V. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0	0	0	0	0
1. De empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. De empresas asociadas	0	0	0	0	0
3. De otras empresas	0	0	0	0	0
VI. Acreedores por operaciones de tráfico a largo plazo	0	0	0	0	0
E) Acreedores a corto plazo	82.800.561	71.197.639	74.002.053	72.130.739	74.179.374
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0	0	0	0	0
1. Obligaciones no convertibles	0	0	0	0	0
2. Obligaciones convertibles	0	0	0	0	0
3. Otras deudas representadas en valores negociables	0	0	0	0	0
4. Intereses de obligaciones y otros valores	0	0	0	0	0
II. Deudas con entidades de crédito	10.187.516	18.378.980	20.238.933	18.215.040	20.000.114
1. Préstamos y otras deudas	10.187.516	18.378.980	20.238.933	18.215.040	20.000.114
2. Deudas por intereses	0	0	0	0	0
3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12.802.320	8.000.000	8.849.829	9.199.451	9.619.702
1. Deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	12.802.320	8.000.000	8.849.829	9.199.451	9.619.702
IV. Acreedores comerciales	43.272.477	33.492.362	33.438.169	33.179.899	32.949.613
1. Anticipos recibidos por pedidos	16.539.023	12.038.532	10.280.299	9.320.982	8.248.027
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	15.530.762	16.041.247	17.745.287	18.446.334	19.289.003
3. Deudas representadas por efectos a pagar	11.202.692	5.412.583	5.412.583	5.412.583	5.412.583
V. Otras deudas no comerciales	6.034.519	4.177.652	4.326.477	4.387.704	4.461.300



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Balance de Situación

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)

E.J.A. 2004-7

Ejercicio: 2004

Pasivo	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
1. Administraciones públicas	2.273.218	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
2. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
3. Otras deudas	2.101.251	1.626.615	1.626.615	1.626.615	1.626.615
4. Remuneraciones pendientes de pago	52	54	54	54	54
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	1.659.998	1.400.983	1.549.808	1.611.035	1.684.631
VI. Provisiones para operaciones de tráfico	10.298.051	6.898.645	6.898.645	6.898.645	6.898.645
VII. Ajustes por periodificación	205.678	250.000	250.000	250.000	250.000
Total General (A+B+C+D)	391.718.035	574.192.351	574.405.028	568.490.671	571.555.449



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004		E.J.A. 2004-8
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA - CONSOLIDADO		
LIQUIDACIÓN AÑO 2002		
1. INTRODUCCION		
A continuación expondremos y analizaremos las principales desviaciones producidas entre la Liquidación y el Presupuesto de 2002 (incluyendo las modificaciones presupuestarias que fueron requeridas). No obstante lo anterior, es conveniente tener en cuenta que, al obtener EPSA la financiación necesaria para sus actividades, fundamentalmente del mercado y no de los fondos públicos, las desviaciones presupuestarias aquí consignadas, no revisten la significación negativa que, con independencia de su signo, tendrían en otro caso. Las cifras consignadas se expresan en Miles de €, sin decimales.		
2. PRESUPUESTO DE EXPLOTACION		
2.1 VARIACION DE EXISTENCIAS		
El presupuesto establecía un aumento de existencias de 457 Miles de €, mientras que el resultado de la liquidación del ejercicio arroja una reducción de 49.744 Miles de €. La razón fundamental de esta variación se haya en que los gastos (activables a existencias) se reducen mas que las bajas por ventas, suponiendo un menor incremento neto de existencias de 22.942 Miles de €. El PAIF de 2002 marcaba unos objetivos ambiciosos con respecto a años anteriores que en algunos casos no se vieron cumplidos, sin embargo los volúmenes reales de gastos en existencias y ventas estuvieron aproximadamente en línea con ejercicios precedentes. Además, como consecuencia de asumir la gestión de alquiler del PPV, al 31 de diciembre de 2002 y siguiendo los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados se ha efectuado el traspaso desde la cuenta de Existencias, de todos los inmuebles no enajenados que se encontraban alquilados, a la correspondiente cuenta de Inmovilizado Material. Por esta razón se produce una reducción adicional de existencias, no contemplada en el Presupuesto, por 26.874 Miles de €.		
2.2 APROVISIONAMIENTOS.-		
Las previsiones establecidas en el PAIF situaban la cifra de aprovisionamientos en 140.336 Miles de €, en tanto que los gastos reales en existencias ascendieron a 82.271 Miles de €, es decir un 41.4% inferiores, que como comentábamos en el punto 2.1 están en una línea mas acorde con los gastos reales de años precedentes. El detalle de gastos por aprovisionamientos comparado con la liquidación es como sigue:		
	<u>LIQUIDACIÓN</u>	<u>PAIF</u>
Promoción de Suelo	30.880	52.601
Promoción de Viviendas	13.939	37.257
Rehabilitación Urbana	9.038	14.022
Desarrollos Turísticos	13.945	15.386
Espacios y Equipamientos Públicos	7.275	16.948
Administración y Gestión	<u>7.194</u>	<u>4.122</u>
Total	82.271	140.336
2.3 GASTOS DE PERSONAL		
Se produce un incremento de los gastos en 881 Miles de €, fundamentalmente como consecuencia del personal adscrito a la Oficina del Parque Público de Viviendas, que en el momento de la elaboración del PAIF se consideró como gasto directo de la actuación, si bien, siguiendo un criterio contable mas estricto, en la liquidación se han reflejado como parte de los gastos generales de la empresa.		
2.4 DOTACION AMORTIZACION DE INMOVILIZADO		
El gasto por amortizaciones de Inmovilizado Material es superior al Presupuestado El incremento con respecto al PAIF de 1.481 Miles de €, se debe a la amortización de las Viviendas del Parque Publico, que en el ejercicio 2002 se encontraban alquiladas y que, formaban parte del Inmovilizado Material de la empresa. A efectos del PAIF, se asumió que permanecerían como parte de las existencias y como tales no serían amortizadas.		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004		E.J.A. 2004-8
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA - CONSOLIDADO		
LIQUIDACIÓN AÑO 2002		
2.5 OTROS GASTOS DE EXPLOTACION		
De nuevo la variación con respecto al PAIF (aumento de un 41.6%) se debe fundamentalmente a honorarios por servicios exteriores relacionados con la actividad del Parque Público de Viviendas. A efectos del PAIF se consideraron como gastos directos de la actuación en tanto que a efectos de la liquidación se han hecho figurar como gastos generales de la empresa.		
2.6 INGRESOS POR VENTAS Y OTROS.-		
Los ingresos previstos se cifraron en 162.953 Miles de €, mientras que la liquidación del ejercicio se cerró con unos ingresos de 160.896 Miles de €, lo que representa una disminución del 1.3%. Sin embargo es necesario tener en cuenta las variaciones que se producen entre los diferentes capítulos que componen este epígrafe.		
El detalle por línea de actividad, es como sigue:		
	<u>LIQUIDACION.</u>	<u>PAIF.</u>
Actividad de Suelo	51.330	48.003
Actividad de Vivienda	27.575	42.918
Desarrollos Turísticos	11.005	6.840
Enajenación de patrimonio del PPV	<u>13.547</u>	<u>16.263</u>
Total ingresos por ventas	103.457	114.024
Gestión Delegada y otros	30.565	48.929
Trabajos efectuados por la empresa para el Inmovilizado	26.874	0
Total Ingresos por ventas y otros	160.896	162.953
Los ingresos por "Trabajos realizados para el Inmovilizado" son los traspasos de Existencias al Inmovilizado Material de las viviendas del PPV, que comentábamos en el punto 2.1 y que no contemplaba el PAIF.		
2.7 RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS		
No se habían considerado resultados de esta naturaleza en el PAIF, dada la dificultad de prever este tipo de resultados. Las principales partidas que incluye la liquidación son:		
?? Provisión por pérdidas previsibles en las ventas del PPV 1.409 Miles de Euros, calculadas para aquellos edificios parcialmente vendidos y en función de las pérdidas reales producidas en las viviendas ya vendidas.		
?? Actualización de provisiones por impuestos locales por importe de 521 Miles de Euros		
?? Gastos de otros ejercicios, por el ajuste en Transferencias Pendientes de Aplicar por importe de 1.230 Miles de Euros, como consecuencia en el cambio de criterio de imputación realizado en el ejercicio 1.996.		
3. PRESUPUESTO DE CAPITAL		
3.1 RECURSOS APLICADOS O PROCEDENTES DE OPERACIONES		
Se produce un decremento de los recursos procedentes de operaciones con respecto al PAIF ya que en éste se previó un incremento de 10.533 Miles de €, cuando en realidad se obtuvieron unos recursos negativos de 17.217 Miles de €. La razón fundamental es la no incorporación en el PAIF del ajuste al resultado contable, principalmente afectado por la Aplicación de Transferencias a corto plazo, (que ascendió a 30.806 Miles de €) derivada de la facturación por gestión delegada y otras.		
3.2 ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO		
El incremento de este capítulo se origina fundamentalmente como consecuencia del traspaso de viviendas de Existencias por importe de 26.874 Miles de €, como se comenta en el punto 2.1		
3.3 REDUCCION DE CAPITAL		
Se contempla en la de liquidación una reducción de 12.576 Miles de € correspondiente a la baja del Fondo Social Finalista como consecuencia de la aplicación del decreto 210/89, en función de las ventas a valor de adscripción de bienes del Parque Público de Viviendas durante el año 2001. El PAIF contempló ventas superiores, contemplando una reducción del Fondo Social de 34.899 Miles de €.		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	E.J.A. 2004-8
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA - CONSOLIDADO	
LIQUIDACIÓN AÑO 2002	
3.4 AUMENTO / DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE	
El circulante disminuye en 5.692 Miles de €, mientras que en el PAIF contemplaba un aumento de 1.797 Miles de €. Este descenso encuentra su origen en las siguientes razones principales:	
?? Por el decremento de existencias con respecto a lo contemplado en el PAIF, de 24.940 Miles de €, fundamentalmente por las razones explicadas en el punto 2.2.	
?? Deudores se produce un incremento de 9.529 Miles de €, en tanto que el PAIF consideraba una disminución de 10.209 Miles de €. Una de las principales razones es el aumento de saldos con Organismos Locales, como consecuencia de facturación realizada a final de año y pendiente de cobro al cierre del ejercicio. Entre ellas destacan la actuación El Toyo 8.822 Miles de € y las actuaciones del Casco Histórico de Cádiz y La Chanca.	
?? En Acreedores se produce un aumento (y consiguiente disminución del Circulante) del saldo en 2.450 Miles de €, en contraposición con la disminución de saldo prevista de 5.533 Miles de €. La variación fundamental se debe al aumento de las disposiciones y consiguientemente del saldo de los préstamos hipotecarios, como consecuencia del incremento registrado en el último semestre del ejercicio en la actividad de obras y servicios.	
?? Incremento de tesorería de 11.624 Miles de €, en tanto que el PAIF consideraba una disminución de 6.017 Miles de €, siendo una de las razones fundamentales el aumento de los préstamos hipotecarios comentado en el párrafo anterior.	
3.5 APORTACIONES DE CAPITAL	
Se produce una aportación de capital por 16.748 Miles de €, no previstas en el PAIF, constituidas por:	
?? Parcela cedida por la CCAA en el SUP-TO-2 de Sevilla por importe de 8.061 Miles de €	
?? Nuevas adscripciones de viviendas y locales del Parque Público por importe de 7.227 Miles de €.	
?? Otras cesiones menores de suelos procedentes de Vías pecuarias.	
3.6 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
En este capítulo se incluyeron las transferencias a recibir de la CAA para la financiación de las actividades de la empresa, que lo requerían y en función de la figura prevista en los Presupuestos de la Junta de Andalucía. En este sentido se consignó un total de 24.202 Miles de €.	
No obstante lo anterior, a efectos de Cuentas Anuales los ingresos equivalentes producidos se incluyen en la Cuenta de Resultados bajo el epígrafe Ingresos por Gestión Delegada y los recursos obtenidos en Deudas a Largo Plazo con otras empresas, pues éstos deben ser justificados con el desarrollo de determinadas actuaciones por parte de EPSA (en el ejercicio 2002 se ha justificado un total de 30.806 Miles de €)	
3.7 ENAJENACIONES DE INMOVILIZADO	
Los recursos obtenidos del Inmovilizado, se corresponden con los traspasos realizados desde el Inmovilizado Material a la cuenta de Existencias, como consecuencia de las ventas producidas de inmuebles que se encontraban alquilados y que ascendieron a 5.636 Miles de €. El PAIF no consideró los posibles movimientos de traspaso entre estas cuentas (ver nota 3.2)	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004

E.J.A. 2004-9

EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA - CONSOLIDADO

AVANCE LIQUIDACIÓN AÑO 2003

1. INTRODUCCION

A continuación expondremos y analizaremos las principales desviaciones producidas entre el Avance de Liquidación y el Presupuesto de 2003. No obstante lo anterior, al igual que expresamos en la Memoria de la Liquidación del Presupuesto 2002, es conveniente tener en cuenta que, al obtener EPSA la financiación de sus actividades, fundamentalmente del mercado y no de los fondos públicos, las desviaciones presupuestarias aquí consignadas, no revisten la significación negativa que, con independencia de su signo, tendrían en otro caso.

Las cifras consignadas son aproximadas y se expresan sin decimales.

2. PRESUPUESTO DE EXPLOTACION

2.1 VENTAS Y OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION.-

Los ingresos por Ventas y Otros Ingresos previstos en el avance de liquidación del año 2003 ascienden a 140.798.210 EUROS, en tanto que el PAIF estimó 136.577.372 EUROS, lo que representa un incremento del 3.1%.

El detalle por línea de actividad, de las principales cifras en EUROS, es como sigue:

	Avance	PAIF	Variación
Suelo	52.695.010	49.788.466	2.906.544
Vivienda	33.493.377	37.376.562	- 3.883.185
Actuaciones Singulares	12.591.761	13.079.144	- 487.383
Espacios Públicos y Equipamientos	32.790.689	27.001.152	5.789.537
Parque Publico de Viviendas	5.162.867	3.270.715	1.892.152
Otros	4.064.506	6.061.333	- 1.996.827
Totales	140.798.210	136.577.372	4.220.838

2.2 GASTOS DE PERSONAL

El PAIF consideraba un incremento de la masa salarial del 3% por I. P. C y un 2% por incremento de plantilla. El incremento de plantilla derivado de la incorporación de nuevo personal para la gestión de las nuevas adscripciones del Parque Publico de Viviendas, es de mayor calado que el inicialmente previsto por lo que se ha estimado un incremento adicional de aprox. un 21%, en función del incremento previsto para el presupuesto del 2004, en el que el incremento de plantilla tendrá repercusión a lo largo de todo el ejercicio.

2.3 DOTACIONES PARA AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO

El incremento de la amortización con respecto al PAIF se debe a que en la elaboración de éste no se consideró la amortización de las viviendas del Parque Publico que se encontraban en gestión de alquiler.

2.4 GASTOS Y PERDIDAS DE OTROS EJERCICIO

Se han estimado gastos por importe de 6.000.000 de Euros para cubrir posibles necesidades relacionadas con la gestión de las nuevas adscripciones del Parque Público de Viviendas, no considerados en el PAIF para el 2003.

2.5 RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado estimado se incrementa significativamente con respecto al PAIF, como consecuencia del mayor volumen de ventas y de otros ingresos considerado, como se muestra en el punto 2.1, acompañado de un incremento del margen bruto global de las ventas.

3. PRESUPUESTO DE CAPITAL

3.1 APORTACIONES DE ACCIONISTAS

Se produce un incremento en los recursos a obtener por este capítulo, sobre el presupuestado, por importe de 35.0456.000 EUROS, ya que mientras que el Presupuesto contemplaba la adscripción de 9.000 nuevas viviendas del Parque Público, en el avance estamos considerando la aportación de un total de 20.000 viviendas, si bien considerando un disminución del valor de adscripción, para compensar los gastos que se estima se producirán por su gestión y liquidación.

3.2 RECURSOS APLICADOS EN LAS OPERACIONES

Se produce un disminución con respecto al PAIF de 11.526.842 Euros, debido fundamentalmente a unos mayores beneficios, a pesar del incremento considerado de las amortizaciones y provisiones del ejercicio.

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004**

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004		E.J.A. 2004-9
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA - CONSOLIDADO		
AVANCE LIQUIDACIÓN AÑO 2003		
3.3. ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO Ver comentario en punto 3.1.		
3.4. REDUCCIÓN DE CAPITAL Se estima una reducción de capital derivada de la liquidación del PPV efectuada el año anterior por importe de 12.169.900 EUROS, lo que supone una pequeña variación con respecto al previsto de 12.421.000 EUROS. En el presupuesto 2003, se mostró este importe minorando las aportaciones de accionistas.		
3.5. AUMENTO / DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE El circulante aumenta en 27.642.481 EUROS, lo que representa un incremento con respecto al PAIF de 13.765.923 Euros. Este aumento tiene su origen en el incremento de las existencias, como consecuencia de la disminución prevista del coste de las ventas. La disminución de la tesorería con respecto al PAIF es compensada por el decremento previsto en acreedores.		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004		E.J.A. 2004-10	
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA - CONSOLIDADO			
PREVISIÓN AÑO 2004			
1.- OBJETIVOS DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN PARA 2004			
CUADRO 1. OBJETIVOS PAIF-2004 (en euros)			
	REALIZADO	PROGRAMADO	
	2002	PAIF 2003	PAIF 2004
INVERSION	89.232.652	124.568.698	125.545.768
Inversión EPSA	82.271.262	115.944.830	125.545.768
Inversión gestionada	6.961.390	8.623.868	
VENTAS	160.896.051	136.928.385	165.086.421
Ventas formalizadas	92.186.092	87.165.029	93.592.618
Enajenación Parque Público de Viviendas	11.270.908	3.270.000	17.360.000
Otros ingresos	57.439.051	46.493.356	54.133.803
RATIOS DE GESTION			
MARGEN BRUTO	31.473.059	20.281.529	38.220.412
Margen bruto / ventas	20%	15%	23%
GASTOS GENERALES	16.763.606	13.746.250	32.155.374
Gastos grales./inversión	20%	12%	26%
GASTOS DE PERSONAL	8.308.992	7.896.972	12.674.523
Gastos personal / inversión	10%	7%	10%

1.1 Inversión por Programas

El volumen total de inversión previsto para el ejercicio 2004 asciende a 125,4 Mill. de Eur. Esta anualidad corresponde a una inversión total en marcha de unos 800 mill. de euros correspondientes a 4555 viviendas y 4,1 mill de m2 de suelo en distintas fases del proceso de producción. El detalle por líneas de actividad de la empresa figura a continuación:

Programa 1. Promoción de Suelo
La inversión prevista para 2004 en el Programa de Promoción de Suelo asciende a 31,5 mill. de Eur.

La promoción de suelo residencial supone algo más del 50% de la actividad del programa. En el momento de elaborar este documento, el volumen de actuaciones que se encuentran en producción suponen un aprovechamiento de aproximadamente 2.032.000 m2/t con un presupuesto total de 166,6 millones de Eur. La anualidad de este importe correspondiente a 2004 asciende a 15,4 mill de euros.

Las actuaciones de suelo industrial en producción suponen un aprovechamiento de 1.969.000 m2/t con inversión de 101,8,3 Millones de euros. La anualidad del ejercicio 2004 es de 12,3 Mill. de Eur.

La inversión destinada para la adquisición de nuevas reservas de suelo asciende a 3 mill. de euros. La empresa trabaja en la localización de nuevas intervenciones siguiendo los criterios definidos en el Programa de Adquisición de Terrenos de Interés Regional para su incorporación al Patrimonio Autonómico de Suelo, establecido en el Plan de Vivienda y Suelo 2003-2007.

Programa 2. Promoción de viviendas

El volumen de inversión en promoción de viviendas asciende a 48,5 mill. de euros. El incremento de esta inversión con respecto a ejercicios pasados se debe a la mayor participación de EPSA en el desarrollo de los programas de vivienda de la Dirección General de Arquitectura y Vivienda, así como las surgidas de las Areas de Rehabilitación Concertada. El total de viviendas que se encuentran en producción asciende a 3,663 viviendas en venta y 1,113 viviendas en alquiler con un presupuesto total aprobado por Consejo de Administración de 212 millones de euros.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	E.J.A. 2004-10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA - CONSOLIDADO	
PREVISIÓN AÑO 2004	
<i>Programa 3. Rehabilitación urbana</i> El Decreto 127/2002, de 17 de abril, entre otras consideraciones designa a la Empresa como Órgano de Gestión de las Áreas de Rehabilitación Concertada en colaboración con las Corporaciones Locales. Las áreas declaradas hasta ahora son: Casco Hco de Cádiz, Alcalá Gazules, Arcos, Albaicín, Santa Fé, Marisas del Odiel y Ubeda, Baeza, Pza. Constitución de Almería, Málaga Centro Histórico. Próximamente se declararán las áreas de Jerez de la Fra, Carmona, Córdoba-Ajerquía Norte, Guadix, Loja, Alcalá la Real, Alcalá de Guadaira y otras. El Plan Andaluz de Vivienda y Suelo 2003-2007, prevé como actuaciones protegidas la Rehabilitación Integral de Barriadas a gestionar por EPSA, lo que implicará un importante aumento de la actividad y de la inversión en el Programa de Rehabilitación Urbana. La programación de la DGAV prevé entre otras la declaración de las siguientes barriadas: RIB Puche, Málaga las Flores, Sevilla Polígono Sur, Sevilla- Parque Alcosa, Coria del Río-Rio Pudio. Estas tres últimas se encuadrarán dentro del programa de Rehabilitación Singular del Plan Andaluz de Vivienda y Suelo. El resto de actuaciones protegidas de rehabilitación y en ejecución por la empresa, no desarrolladas en el ámbito de las Áreas de Rehabilitación Concertada ni como Barriadas de Rehabilitación Integral, son las localizadas en La Chanca, Almanjaya, Polígono Sur-Sevilla, urbanización de barrios de Sevilla, Bda. La Ermita en Puerto Santa María, a éstas se incorporarán otras reparaciones en función de la programación de la DGAV. Por último, también se incluye en este apartado el encargo de ejecución de la DGAV, con financiación FEDER, para la ejecución de las obras de Casas Consistoriales de Almería.	
<i>Programa 4. Actuaciones singulares de desarrollo urbano</i> Como actuaciones en marcha se recogen la urbanización de los desarrollos turísticos de EL Toyo, en Almería, y de Costa Ballena, Chipiona. El desarrollo de estas actuaciones elevan el volumen de inversión a 16 mill. de euros.	
<i>Programa 5. Espacios públicos y equipamientos</i> El Programa de Espacios Públicos y Equipamientos contempla el desarrollo de intervenciones muy diferentes y para el ejercicio 2004 se prevé una anualidad de 10,6 millones de euros. La actividad principal del programa es la ejecución del Programa Regional de Espacios Públicos de la Secretaría General de Ordenación del Territorio y Urbanismo, con una inversión programada de 8,1 mill de Eur. Destaca la inversión en Parque Norte de Ubeda y en Antequera, el Parque Atalaya.. Dentro de este programa se continúa con el desarrollo del Programa de Construcción de Apeaderos de la Dirección General de Transportes, que para 2004 prevé una inversión de 1,4 Mill de Eur. El resto de la actividad de este programa se debe a la ejecución de otros equipamientos de carácter singular a través de encargos de ejecución de distintas instituciones y organismo	
<i>Programa 6. Administración y gestión patrimonial</i> En total la inversión de este programa para 2004 ascenderá a 8,5 millones de Eur. Para el establecimiento de esta inversión se ha contemplado la correspondiente a la Gestión del Parque Público de Viviendas (5,9 mill. de euros) , y otras actuaciones de servicio como Gestión de Vías Pecuarias, Parque del Alamillo, y la difusión del Plan Andaluz de Vivienda y Suelo 2003-2007 como encargo de ejecución de la DGAV.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004			E.J.A. 2004-10	
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA - CONSOLIDADO				
PREVISIÓN AÑO 2004				
El cuadro 2 expresa por programas el resumen de la inversión para el 2004 y recoge en línea aparte la inversión en nombre de terceros.				
CUADRO 2. INVERSIÓN POR PROGRAMAS (en euros)				
	REALIZADO		PROGRAMADO	
	2001	2002	PAIF 2003	PAIF 2004
1. PROMOCIÓN DE SUELO	24.476.380	30.880.000	33.539.856	31.592.000
2. PROMOCIÓN DE VIVIENDAS	17.939.592 6.306.324	13.939.000	34.136.108 5.867.057	48.561.000 12.015.000
3. REHABILITACIÓN URBANA	8.831.657 2.413.286	9.038.000	13.062.952 1634284	9.823.000
4. ACT. SINGULARES DESARROLLO URBANO	22.434.375	13.945.000	12.912.613	16.782.000
5. ESPACIOS PUBLICOS Y EQUIPAM.	8.425.252 224.857	7.275.000	10.099.651 1.082.904	10.188.000
6. ADMÓN. Y GESTIÓN PATRIMONIAL	6.958.396	7.194.000	12.193.650	8.598.000
TOTAL	89.065.652	82.271.000	115.944.830	125.544.000

Nota: Las actuaciones programadas para las Áreas de Rehabilitación Concertada y para la Rehabilitación Integral de Barriadas, con cargo a las Transferencias de Capital del Presupuesto de la C.A., se recogen en el PAIF, de acuerdo con la estructuración de los programas de EPSA, en los nº 2 "Promoción de viviendas" y nº 3 "Rehabilitación Urbana". La inversión total prevista para el conjunto de las actuaciones en el 2004 asciende a un total de 23.349.000 €. Con fecha 23 de Enero 2004 se ha iniciado el procedimiento de oficio para la tramitación de la declaración mediante Orden de la Consejería de Obras Públicas y Transportes, 28 nuevas Áreas de Rehabilitación Concertada en el conjunto de la Comunidad Autónoma.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004			E.J.A. 2004-10	
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA - CONSOLIDADO				
PREVISIÓN AÑO 2004				
1.2. Ventas				
Los Objetivos de venta establecen en las actuaciones de iniciativa propia, las previsiones de venta de suelo y vivienda y en las de gestión delegada una estimación de los recursos previstos para las mismas.				
Los recursos de EPSA para 2004 provienen en su mayoría de las ventas formalizadas de suelo y viviendas por un total de 110,9 Mill. de Eur, distribuidos con el detalle expresado en el Cuadro 3, y 54,1 Mill. de Eur de gestión delegada y de otros ingresos accesorios a la explotación y no imputables a actuaciones (derechos de superficie, arrendamientos, etc.).				
CUADRO 3. COMERCIALIZACIÓN Y RECURSOS (en euros)				
	REALIZADO		PROGRAMADO	
	2001	2002	PAIF 2003	PAIF 2004
VENTAS FORMALIZADAS	89.081.515	103.457.000	103.514.887	110.952.618
Suelo	55.878.938	51.330.000	49.788.466	61.901.718
Vivienda	17.486.026	27.575.000	37.376.562	18.285.602
Enajenación Parque Públic. Viv.	11966500	13.547.000	3.270.715	17.360.000
Desarrollos turísticos	3.750.051	11.005.000	13.079.144	13.405.298
OTROS INGRESOS	33.681.746	57.439.051	33.593.498	54.133.803
Gestión delegada	25.762.931	30.564.631	27.001.152	54.133.803
Otros	7.918.815	26.874.420	6.592.346	
TOTAL	122.763.261	160.896.051	137.108.385	165.086.421
1.3. Ratios de gestión				
El Cuadro 1 incorpora además otros indicadores que complementan los objetivos de actividad como son la evolución del margen bruto, de los gastos generales y de personal, y sus correspondientes ratios de gestión y productividad.				
2. INDICADORES DE ACTIVIDAD				
El siguiente cuadro recoge los objetivos operativos establecidos para el 2004 y su comparación con las previsiones para el 2003 y lo realizado en 2002.				
2.1. Actuaciones aprobadas por Consejo de Administración (Inicios)				
Los objetivos de inicio por programas se detallan en el siguiente cuadro:				
CUADRO 4. ACTUACIONES APROBADAS POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACION (en euros)				
	REALIZADO	PROGRAMADO		
	2002	PAIF 2003	PAIF 2004	
PROMOCIÓN DE SUELO	64.551.840	141.563.000	142.534.000	
PROMOCIÓN DE VIVIENDAS	42.653.459	118.313.000	146.567.000	
REHABILITACIÓN URBANA	33.448.912	-	2.649.000	
ACT. SING. DESARROLLO URBANO	-	-	-	
ESPACIOS PÚBLICOS Y EQUIPAM.	762.426	-	-	
ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN	-	-	-	
TOTAL	141.416.637	259.876.000	291.750.000	
Promoción de suelo. Para el ejercicio 2004 se prevé que el Consejo de Administración de EPSA apruebe actuaciones por valor de 142 millones de euros. Corresponde a 610.000 m2/t de suelo residencial y 1315.000 m2 de suelo industrial				



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004		E.J.A. 2004-10	
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA - CONSOLIDADO			
PREVISIÓN AÑO 2004			
<i>Promoción de viviendas:</i> La previsión de actuaciones a aprobar por Consejo de Admón. durante 2004 alcanza un total de inversión de 146 Mill. de Eur a añadir a la producción en marcha que se corresponde con el inicio de 1800 viviendas para venta y 1367 nuevas viviendas para alquiler <i>Resto de programas:</i> No se valora en este documento el presupuesto total de nuevas intervenciones en el resto de programas por ser éstos de gestión delegada por otros organismos. Estos se irán concretando durante el ejercicio conforme se formalice su atribución a EPSA.			
2.2. Otros indicadores de actividad			
Se incluye en el PAIF una estimación de los tres indicadores básicos que permiten evaluar el desarrollo de la producción de actuaciones. Estos indicadores se han obtenido partiendo de la programación de actuaciones en marcha en el ejercicio 2003, pero teniendo también en cuenta lo realmente realizado en el ejercicio 2002. Respecto a los mismos, el volumen de licitación y terminación de obras se mantiene en la línea de lo realizado en el 2002. Para la oferta se supone que lo que se va a poner a disposición comercial es similar a lo que se vende con lo que se va a mantener en el orden de 119 millones de euros.			
CUADRO 5. INDICADORES DE ACTIVIDAD (en euros)			
	REALIZADO	PROGRAMADO	
	2002	PAIF 2003	PAIF 2004
Licitación obras	131.050.000	206.279.000	149.425.000
Terminación obras	56.507.572	43.196.000	55.000.000
Disponibilidad comercial	88.718.000	189.359.000	207.334.000
Oferta total	117.515.000	163.388.000	119.000.000



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004		E.J.A. 2004-10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA - CONSOLIDADO		
PREVISIÓN AÑO 2004		
1. INTRODUCCION		
En lo que respecta al Presupuesto de Capital, este ha sido elaborado teniendo en cuenta el volumen de actividad previsto y los movimientos previsibles en cada una de las principales partidas del Balance de Situación. Como en el anterior ejercicio, se contempla una disminución del Fondo Social, proveniente de la liquidación prevista de viviendas adscritas con carácter finalista y procedentes del Parque Público, cuyo resultado se destinará al fomento de las políticas de vivienda y suelo de la Comunidad Autónoma. El presupuesto esta elaborado en EUROS y las cifras mencionadas, para mayor facilidad de lectura, excluyen los decimales		
2. PRESUPUESTO DE EXPLOTACION		
2.1 GASTOS EN ACTUACIONES		
La composición prevista de gastos en los distintos sub-programas de la empresa, es la siguiente:		
Promoción de Suelo	31.592.410	
Promoción de Viviendas	48.561.478	
Rehabilitación Urbana	9.821.178	
Actuaciones Singulares	16.782.420	
Espacios y Equipamientos Públicos	10.190.168	
Administración y Gestión	8.598.114	
Total	125.545.768	
Lo que supone un importante incremento (52.6%) con respecto a la liquidación del ejercicio 2.002, en el que se gastaron 82.271.262 EUROS. Esta previsión es también superior a la estimada en el avance de liquidación del ejercicio 2003, cuyos gastos en existencias suponen 113.489.890 EUROS.		
2.2 INGRESOS POR VENTAS		
La previsión de ingresos por ventas es como sigue:		
Suelo	61.901.718	
Vivienda	18.285.602	
Actuaciones singulares	13.405.298	
Parque Público de Viviendas	17.360.000	
Cartuja 93	304.100	
Total CONSOLIDADO	111.256.718	
TOTAL EPSA	110.952.618	
Estas previsiones suponen un incremento del 7.2% sobre las ventas correspondientes al ejercicio 2002, que ascendieron a 103.457.000 EUROS. Con respecto al avance de liquidación de 2003, se produce también un incremento similar (6.7%) El incremento con respecto al avance de liquidación de 2003, se produce principalmente por el aumento considerado de las ventas de previstas de bienes del Parque Publico de Viviendas, como consecuencia de la adscripción de 20.000 nuevas viviendas, recibidas durante el año 2.003, aunque también es importante el aumento de las ventas de suelo, que se compensa con la reducción prevista de las ventas de viviendas.		
2.3 INGRESOS ACCESORIOS A LA EXPLOTACION		
Estos ingresos se componen fundamentalmente por actuaciones en gestión delegada y en convenio, mas otros de menor importancia relativa, como derechos de superficie, alquiler de viviendas y locales, alquileres de vallas publicitarias, etc.. La estimación de ingresos por estos conceptos para el ejercicio 2004 asciende a 54.133.803 EUROS, lo que supone un incremento con respecto al ejercicio 2002 del 77.1%. Con respecto al avance de liquidación de 2003, se produce también un importante incremento (46.9%), principalmente como consecuencia de la mayor facturación por las actuaciones de rehabilitación, (6.051.728 EUROS) y actividades de reparación de barriadas (1.539.701 EUROS) y alquileres (4.075.241 EUROS)		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004		E.J.A. 2004-10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA - CONSOLIDADO		
PREVISIÓN AÑO 2004		
El detalle de la composición de estos ingresos es como sigue:		
	<u>EUROS</u>	
Áreas de Rehabilitación Concertada	13.988.352	
Reparación Integral de Barriadas	666.853	
Otras Reparaciones de Barriadas	13.973.007	
Programa de Espacios Públicos	6.628.398	
Parque Alamillo	2.152.788	
Apeaderos	1.513.051	
El Salvador	373.385	
Espacios Públicos y Equip.	1.171.004	
Difusión del Plan Andaluz de Vivienda y Suelo	397.500	
Otros	<u>13.269.465</u>	
Total	54.133.803	
Se contempla varias subvenciones a recibir por Cartuja 93 por importe de 198.380 Euros y unos ingresos accesorios de 12.600 Euros		
2.4 GASTOS DE PERSONAL		
Se produce un incremento notable de este gasto principalmente como consecuencia de:		
?? Dotación a las Oficinas de Gestión del Parque Público de Viviendas con motivo de la adscripción de unas 20.000 viviendas cedidas a EPSA, que han supuesto la cobertura de unos 45 puestos de trabajo a lo largo del año 2003 y que supondrán costes para la empresa a lo largo de todo el año 2004.		
?? Incremento de salarios previsto del 2%.		
Los gastos derivados de Cartuja 93 son 401.469 Euros		
2.5 OTROS GASTOS DE EXPLOTACION		
Se ha previsto un incremento por inflación del 3% anual con respecto al gasto del ejercicio 2.002. No obstante, debido a la gestión del Parque Público de viviendas se ha estimado un incremento adicional del capítulo de Servicios Exteriores de 3.000 Miles de Euros.		
Los gastos derivados de Cartuja 93 son 109.377 Euros		
2.6 FINANCIACION DE ACTIVIDADES A TRAVES DE TERCEROS		
Para financiar estas operaciones es necesario prever la suscripción por parte de E .P. S. A. de créditos o préstamos con entidades financieras, hasta un importe total de 60.000.000 EUROS, que se compensarán parcialmente con los vencimientos y o subrogaciones que se produzcan durante el ejercicio de los créditos o préstamos actualmente en vigor, o que se concierten en un futuro próximo. Además, resulta aconsejable prever la posible necesidad de avales de la Junta de Andalucía por un importe hasta 30.000.000 EUROS, para atender posibles necesidades de la actividad de la empresa.		
Adicionalmente y para financiar las actuaciones de Gestión Delegada o Encomiendas de Gestión presupuestadas, se asume recibir las siguientes transferencias y subvenciones de Capital:		
	<u>EUROS</u>	
Áreas de Rehabilitación Concertada	35.563.000	
Reparación Integral de Barriadas	3.640.000	
Otras Reparaciones de Barriadas	1.950.000	
Programa de Espacios Públicos	4.263.711	
Parque Alamillo	1.854.000	
Apeaderos	2.105.000	
El Salvador	922.000	
Espacios Públicos (Palacio de Justicia)	2.100.000	
Centro de Menores	484.038	
Difusión del Plan Andaluz de Vivienda y Suelo	129.735	
Actuaciones de suelo	610.000	
Plaza Constitución Almería	<u>2.271.897</u>	
Total	55.893.381	
Del programa de Rehabilitación Urbana y concretamente de las actuaciones de Casco Histórico de Cádiz y La Chanca en Almería, se incluye un total de 17.500.000 EUROS cuya concesión de subvención por parte de la C.A. no supondrá la necesidad de transferencia de fondos a EPSA, ya que estas actuaciones se financiarán con los fondos provenientes de la liquidación de las viviendas procedentes del Parque Público, adscritas a la empresa según Decreto 210/1999, por lo que los pagos por la C.A. se efectuarán en formalización.		

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004**

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004		E.J.A. 2004-10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA - CONSOLIDADO		
PREVISIÓN AÑO 2004		
Se incluye en el importe total antes mencionado (55.993.381 EUROS) 4.985.670 EUROS destinados a financiar Encargos de Ejecución, constituyendo el resto de los fondos, en función del expediente de tramitación de gasto contemplado, Transferencias y Subvenciones de Capital.		
3. PRESUPUESTO DE CAPITAL		
Las principales partidas de origen y aplicación de fondos que figuran en el Presupuesto de Capital son:		
<u>3.1 RECURSOS APLICADOS A LAS OPERACIONES</u>		
La aplicación prevista de recursos a operaciones por importe de 29.529.515 EUROS tiene su principal causa en la aplicación de transferencias y subvenciones de capital, como consecuencia de los gastos y correspondiente facturación por estos conceptos.		
<u>3.2 REDUCCIONES DE CAPITAL</u>		
En concordancia con la liquidación de las viviendas procedentes del Parque Público, estimada a valor de adscripción para el avance de liquidación de 2003 en 5.171.340 EUROS, se producirá una reducción del Fondo Social Finalista en 2004 por el mismo importe, con abono a la cuenta de Transferencias Pendientes de Aplicar (Otras Deudas dentro de Acreedores a L/P), que se compensará parcialmente con las facturaciones que se efectúen por estas actuaciones.		
<u>3.3 AUMENTO O DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE</u>		
El capital circulante aumenta en 16.211.296 EUROS, con respecto al avance de liquidación de 2003, principalmente como consecuencia de:		
?? Incremento del saldo de existencias en 14.303.759 EUROS, por unos mayores gastos que consumos de existencias por ventas.		
?? Aumento del saldo de Tesorería, como consecuencia de la liquidez generada, en 8.000.000 EUROS.		
<u>3.4 TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN Y SUBVENCIONES DE CAPITAL</u>		
Se obtienen recursos por un importe total de 50.907.711 EUROS, para financiar las actuaciones de la empresa en actividades como rehabilitación, espacios públicos, y otras. Ver detalle en punto 2.6		
<u>3.5 ENAJENACION DE INMOVILIZADO</u>		
Se obtienen recursos procedentes de las enajenaciones del inmovilizado por un total de 9.868.000 EUROS, como consecuencia de las ventas del Parque Público de Viviendas (15.624.000 EUROS a valor de adscripción), compensado parcialmente por los gastos a activar, correspondientes a promociones de nueva planta en régimen de alquiler (5.768.275 EUROS).		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2004
Determinación de Objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)

Ejercicio: 2004

Obj. Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2004			Ejercicio 2005			Ejercicio 2006		
			(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado
1	INVERSION		125.544.000,00	0	0,00	130.505.591,00	0	0,00	136.467.375,00	0	0,00
2	INICIO DE ACTUACIONES		291.750.000,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
3	LICITACIONES DE OBRAS	Nº licit	149.425.000,00	157	951.751,59	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
4	TERMINACION DE OBRAS	Nº obras	190.305.936,00	107	1.778.560,14	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
5	DISPONIBLE COMERCIAL	Nº act.	207.334.000,00	124	1.672.048,38	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			964.358.936,00			130.505.591,00			136.467.375,00		

- (A) Unidad específica de medición del objetivo.
(B) Importe en euros de los costes, gastos y encomiendas o encargos de ejecución no registrados en cuenta de resultados, imputables al objetivo
(C) Número de unidades específicas establecidas en (A) que se prevén conseguir
(D) Indicador asociado a ratio de medición de la eficiencia
(E) Total de la columna (B) que se corresponde con la suma del total debe (epígrafes A.1 a A.16) de la cuenta de pérdidas y ganancias, excluidas las pérdidas que sean consecuencia de correcciones valorativas de activos inmovilizados o pasivos a largo plazo, los gastos que no hayan supuesto variación del capital circulante (cuentas compensadoras de valor tales como dotaciones a provisiones), y las pérdidas procedentes de la enajenación de elementos del inmovilizado, mas las restantes dotaciones (apartados 2 a 8) del cuadro de financiación del ejercicio, y mas el total (D) de la hoja PAIF 2-5.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2004
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)

Ejercicio: 2004

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2004		Ejercicio 2005		Ejercicio 2006	
			Importe	Nº Unidades C	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	ALMERIA		17.859.000,00	0	22.506.219,00	0	15.868.698,00	0
1	CADIZ		20.950.000,00	0	10.687.364,00	0	11.137.771,00	0
1	CASCO HCO. DE CADIZ		17.040.000,00	0	3.930.067,00	0	3.945.268,00	0
1	CORDOBA		10.785.000,00	0	11.046.966,00	0	11.501.122,00	0
1	GRANADA		9.787.000,00	0	10.856.914,00	0	10.919.898,00	0
1	HUELVA		8.750.000,00	0	8.481.270,00	0	9.632.968,00	0
1	JAEN		16.329.000,00	0	14.570.878,00	0	16.168.158,00	0
1	MALAGA		9.071.000,00	0	10.537.422,00	0	10.638.120,00	0
1	SEVILLA		12.247.000,00	0	8.657.471,00	0	11.225.103,00	0
1	SIN PROVINCIALIZAR		2.726.000,00	0	29.231.020,00	0	35.430.269,00	0
2	1.PROM.SUELO.JAEN	Edificab.M2	1.310.000,00	0	0,00	0	0,00	0
2	1.PROM.SUELO.ALMERIA	Edificab. M2	350.000,00	8.900	0,00	0	0,00	0
2	1.PROM.SUELO.CADIZ	Edificab.M2	11.879.000,00	0	0,00	0	0,00	0
2	1.PROM.SUELO.CORDOBA	Edificab.M2	11.960.000,00	276.799	0,00	0	0,00	0
2	1.PROM.SUELO.GRANADA	Edificab.M2	12.855.000,00	1.305.106	0,00	0	0,00	0
2	1.PROM.SUELO.HUELVA	Edificab.M2	3.911.000,00	0	0,00	0	0,00	0
2	1.PROM.SUELO.MALAGA	Edificab.M2	39.400.000,00	908.000	0,00	0	0,00	0
2	1.PROM.SUELO.SEVILLA	Edificab.M2	60.870.000,00	186.841	0,00	0	0,00	0
2	2.PROM.VVDAS.ALMERIA	Nº de vdas.	2.984.000,00	51	0,00	0	0,00	0
2	2.PROM.VVDAS.CADIZ	Nº de vdas.	4.419.000,00	108	0,00	0	0,00	0
2	2.PROM.VVDAS.CASCO HCO. DE CADIZ	Nº de vdas.	22.383.000,00	342	0,00	0	0,00	0
2	2.PROM.VVDAS.CORDOBA	Nº de vdas.	14.813.000,00	258	0,00	0	0,00	0
2	2.PROM.VVDAS.GRANADA	Nº de vdas.	19.525.000,00	405	0,00	0	0,00	0
2	2.PROM.VVDAS.HUELVA	Nº de vdas.	2.160.000,00	459	0,00	0	0,00	0
2	2.PROM.VVDAS.JAEN	Nº de vdas.	4.607.000,00	520	0,00	0	0,00	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2004
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)
Ejercicio: 2004

Obj. N°	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2004		Ejercicio 2005		Ejercicio 2006	
			Importe	N° Unidades C	Importe	N° Unidades Objetivo	Importe	N° Unidades Objetivo
2	2.PROM.VVDAS.MALAGA	N° de vdas.	33.222.000,00	579	0,00	0	0,00	0
2	2.PROM.VVDAS.SEVILLA	N° de vdas.	42.453.000,00	618	0,00	0	0,00	0
2	3.REHABILITACIÓN.ALMERIA	N° de actuaciones	200.000,00	2	0,00	0	0,00	0
2	3.REHABILITACIÓN.CADIZ	N° de actuaciones	100.000,00	1	0,00	0	0,00	0
2	3.REHABILITACIÓN.CORDOBA	N° de actuaciones	0,00	0	0,00	0	0,00	0
2	3.REHABILITACIÓN.GRANADA	N° de actuaciones	1.699.000,00	6	0,00	0	0,00	0
2	3.REHABILITACIÓN.HUELVA	N° de actuaciones	0,00	0	0,00	0	0,00	0
2	3.REHABILITACIÓN.JAEN	N° de actuaciones	150.000,00	1	0,00	0	0,00	0
2	3.REHABILITACIÓN.MALAGA	N° de actuaciones	100.000,00	1	0,00	0	0,00	0
2	3.REHABILITACIÓN.SEVILLA	N° de actuaciones	400.000,00	4	0,00	0	0,00	0
3	ALMERIA	N° de obras	10.550.000,00	18	0,00	0	0,00	0
3	CADIZ	N° de obras	6.747.000,00	16	0,00	0	0,00	0
3	CASCO HCO. DE CADIZ	N° de obras	5.670.000,00	7	0,00	0	0,00	0
3	CORDOBA	N° de obras	12.489.000,00	13	0,00	0	0,00	0
3	GRANADA	N° de obras	26.695.000,00	33	0,00	0	0,00	0
3	HUELVA	N° de obras	17.185.000,00	16	0,00	0	0,00	0
3	JAEN	N° de obras	19.556.000,00	23	0,00	0	0,00	0
3	MALAGA	N° de obras	5.940.000,00	13	0,00	0	0,00	0
3	SEVILLA	N° de obras	44.593.000,00	18	0,00	0	0,00	0
4	ALMERIA	N° de obras	43.128.204,00	8	0,00	0	0,00	0
4	CADIZ	N° de obras	36.069.506,00	15	0,00	0	0,00	0
4	CASCO HCO. DE CADIZ	N° de obras	24.881.813,00	26	0,00	0	0,00	0
4	CORDOBA	N° de obras	27.216.468,00	16	0,00	0	0,00	0
4	GRANADA	N° de obras	9.203.857,00	10	0,00	0	0,00	0
4	HUELVA	N° de obras	5.548.620,00	7	0,00	0	0,00	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2004
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)
Ejercicio: 2004

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2004		Ejercicio 2005		Ejercicio 2006	
			Importe	Nº Unidades C	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
4	JAEN	Nº de obras	5.666.549,00	7	0,00	0	0,00	0
4	MALAGA	Nº de obras	13.545.929,00	6	0,00	0	0,00	0
4	SEVILLA	Nº de obras	25.044.990,00	12	0,00	0	0,00	0
5	ALMERIA	Nº de actuaciones	10.006.000,00	10	0,00	0	0,00	0
5	CADIZ	Nº de actuaciones	12.448.000,00	12	0,00	0	0,00	0
5	CORDOBA	Nº de actuaciones	20.945.000,00	14	0,00	0	0,00	0
5	GRANADA	Nº de actuaciones	29.085.000,00	12	0,00	0	0,00	0
5	HUELVA	Nº de actuaciones	22.711.000,00	14	0,00	0	0,00	0
5	JAEN	Nº de actuaciones	47.332.000,00	26	0,00	0	0,00	0
5	MALAGA	Nº de actuaciones	12.866.000,00	14	0,00	0	0,00	0
5	SEVILLA	Nº de actuaciones	51.941.000,00	22	0,00	0	0,00	0
Totales			964.358.936,00		130.505.591,00		136.467.375,00	

NOTA: Desglose todas las actuaciones corrientes y proyectos de inversión que contribuyen a la consecución de cada objetivo. La suma del importe en euros de todas las actuaciones y proyectos que componen un objetivo, así como el importe total del ejercicio, debe coincidir con el importe en euros reflejado para cada objetivo en hoja anterior (PAIF - 1). Efectúe una descripción, utilizando anexo a esta hoja si fuese necesario, de los criterios de distribución por conceptos, de los costes y gastos comunes a diferentes proyectos.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2004

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF-2_2

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)
Ejercicio: 2004

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2004	Ejercicio 2005	Ejercicio 2006	
	Importe	Importe	Importe	
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL				
15.00.03.740.52.43.A	24.575.000	35.727.862	36.550.000	
15.00.03.740.52.43.B	4.086.323	5.200.000	4.500.000	
15.00.03.740.52.51.B	725.000	2.104.000	2.104.000	
Total (C):	29.386.323	43.031.862	43.154.000	
c') APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL				
AREAS DE REHABILITACION CONCERTADA	9.426.488	22.131.463	27.354.501	
PARQUE DEL ALAMILLO	2.497.234	2.487.361	200.601	
PROGRAMA DE ESPACIOS PUBLICOS	1.622.322	3.870.172	2.773.963	
REPARACION INTEGRAL DE BARRIADAS	773.550	135.570	3.506	
PROGRAMA DE APEADEROS	0	2.024.151	742.675	
OTRAS REPARACION BARRIADAS	14.646.596	14.904.062	12.449.828	
EL SALVADOR	433.127	0	0	
Total (D):	29.399.317	45.552.779	43.525.074	
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	-12.994	-2.520.917	-371.074	

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) las transferencias a recibir de la Junta de Andalucía, desglosadas por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la aplicación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto y grupo contable en que se aplican.

En los casos en que se produzcan desajustes entre los importes a recibir y aplicaciones a efectuar, deberá detallarse la razón para ello en anexo aparte a continuación de la hoja.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2004

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF-2_3

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)

Ejercicio: 2004

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2004	Ejercicio 2005	Ejercicio 2006
	Importe	Importe	Importe
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
15.00.17.740.13.51.B	1.380.000	0	0
15.00.18.740.13.43.A	17.500.000	0	0
15.00.17.740.20.43.B	2.641.388	0	0
Total (C):	21.521.388	0	0
d') APLICACIÓN DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
Areas de Rehabilitacion	6.800.000		
PROGRAMAS DE APEADEROS	3.759.937	0	0
EL SAVADOR	1.755.139	0	0
Total (D):	12.315.076	0	0
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	9.206.312	0	0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) las transferencias a recibir de la Junta de Andalucía, desglosadas por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la aplicación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto y grupo contable en que se aplican.

En los casos en que se produzcan desajustes entre los importes a recibir y aplicaciones a efectuar, deberá detallarse la razón para ello en anexo aparte a continuación de la hoja.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2004

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF-2_4

Empresa: EPSA (CONSOLIDADO SIEJA)

Ejercicio: 2004

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2004	Ejercicio 2005	Ejercicio 2006	
	Importe	Importe	Importe	
ENCARGOS A RECIBIR (A)				
01.12.00.04.00.602.00.21.F	2.100.000	1.200.000	0	0
31.15.00.03.00.649.05.43.A	129.735	0	0	0
31.15.00.17.00.662.00.43.A	2.271.897	0	0	0
01.16.00.01.00.612.01.22.B	484.038	0	0	0
Total (C):	4.985.670	1.200.000		0
ENCARGOS A REALIZAR(B)				
CENTRO DE MENORES	96.786	0	0	0
DIFUSION IV PLAN DE VIVIENDA Y SUELO	461.100	153.700	0	0
PALACIOS DE JUSTICIA	1.262.579	1.154.453	278.685	278.685
PLAZA DE LA CONSTITUCION ALMERIA	1.562.093	520.697	0	0
Total (D):	3.382.558	1.828.850	278.685	
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	1.603.112	-628.850	-278.685	

NOTA: Las empresas que vayan a recibir en función de sus planes o proyectos, encomiendas de gestión o encargos de ejecución, cuyos gastos y costes a incurrir tengan reflejo en la cuenta de pérdidas y ganancias por aplicación del Plan General de Contabilidad de Empresas Públicas, deben reflejarlas en esta hoja.

- A) Deberán desglosarse por aplicación presupuestaria, indicando el concepto de la aplicación.
- B) Deberán desglosarse por actuaciones o proyectos específicos y, a su vez, por adjudicaciones a efectuar, indicando el código interno y fecha estimada de la adjudicación.
- (E) En el caso de que el importe de esta columna no sea cero, deberá detallarse la razón para ello en anexo aparte a continuación de la hoja.

ORDEN de 9 de marzo de 2004, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Andaluza de Gestión de Instalaciones y Turismo Juvenil, SA.

Autónoma de Andalucía, se procede a la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Andaluza de Gestión de Instalaciones y Turismo Juvenil, S.A., que figuran en el Anexo de la presente Orden.

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 4 del Decreto 9/1999, de 19 de enero, sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable de las empresas de la Junta de Andalucía, de acuerdo con lo previsto en el artículo 59.3 de la Ley General de la Hacienda Pública de la Comunidad

Sevilla, 9 de marzo de 2004

JOSE SALGUEIRO CARMONA
Consejero de Economía y Hacienda

ANEXO



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2004

Presupuesto de Explotación

Empresa: EMPRESA AND.GEST,INST.JUVEN.

Ejercicio: 2004

E.J.A. 2004-1

Debe	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
A) GASTOS (A1 a A16)	16.011.295	7.494.176	18.134.908	18.497.606	18.867.559
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
2. Aprovisionamientos	4.963.847	2.599.431	4.948.039	5.046.999	5.147.941
a) Consumo de mercaderías	121.516	72.218	193.800	197.675	201.631
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	1.450.056	527.638	1.587.539	1.619.290	1.651.675
c) Otros gastos externos	3.392.275	1.999.575	3.166.700	3.230.034	3.294.635
3. Gastos de personal	7.979.487	3.629.448	9.380.978	9.568.598	9.759.969
a) Sueldos, salarios y asimilados	6.181.341	2.811.465	7.079.983	7.221.583	7.366.015
b) Cargas sociales	1.798.146	817.983	2.300.995	2.347.015	2.393.954
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	636.471	304.290	1.188.054	1.211.815	1.236.052
5. Variación de las provisiones de tráfico	36.929	9.320	0	0	0
a) Variación de las provisiones existentes	0	6.820	0	0	0
b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables	36.929	2.500	0	0	0
c) Variación de otras provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
6. Otros gastos de explotación	2.364.499	951.562	2.611.522	2.663.752	2.717.027
a) Servicios exteriores	2.144.484	894.562	2.517.531	2.567.881	2.619.239
b) Tributos	220.015	57.000	93.991	95.871	97.788
c) Otros gastos de gestión corrientes	0	0	0	0	0
d) Dotación al fondo de reversión	0	0	0	0	0
I. Beneficios de explotación (B1+B2+B3+B4-A1-A2-A3-A4-A5-A6)	-4.329.157	-1.928.738	-1.225.571	-1.250.082	-1.275.085
7. Gastos financieros y gastos asimilados	-28	0	6.315	6.442	6.570
a) Por deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) Por deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	-28	0	6.315	6.442	6.570
d) Pérdidas de inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	0	125	0	0	0
9. Diferencias negativas de cambio	921	0	0	0	0
II. Resultados financieros positivos (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9)	58.696	25.415	37.517	38.267	39.033
III. Beneficios de las actividades ordinarias (A1+AII-BI-BII)	-4.270.461	-1.903.323	-1.188.054	-1.211.815	-1.236.052
10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	0	0	0	0
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	0	0	0	0
12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	0	0	0	0
13. Gastos extraordinarios	12.681	0	0	0	0
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	16.488	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios positivos (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14)	754.493	304.290	1.188.054	1.211.815	1.236.052
V. Beneficios antes de impuestos (AIII+AIV-BIII-BIV)	-3.515.968	-1.599.033	0	0	0
15. Impuesto sobre Sociedades	0	0	0	0	0
16. Otros impuestos	0	0	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Beneficios) (AV-A15-A16)	0	0	0	0	0