



SUMARIO

(Continuación del fascículo 1 de 2)

3. Otras disposiciones

PAGINA

CONSEJERIA DE ECONOMIA Y HACIENDA

Orden de 13 de febrero de 2006, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación del Ente Público de Gestión de Ferrocarriles Andaluces. 114

Orden de 13 de febrero de 2006, 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 Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. 153

Orden de 13 de febrero de 2006, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación del Consorcio de Transportes del Area de Sevilla. 196

Número formado por dos fascículos

Miércoles, 26 de abril de 2006

Año XXVIII

Número 78 (2 de 2)

Edita: Servicio de Publicaciones y BOJA
CONSEJERÍA DE LA PRESIDENCIA
Secretaría General Técnica.
Dirección: Apartado Oficial Sucursal núm. 11. Bellavista.
41014 SEVILLA
Talleres: Servicio de Publicaciones y BOJA



Teléfono: 95 503 48 00*
Fax: 95 503 48 05
Depósito Legal: SE 410 - 1979
ISSN: 0212 - 5803
Formato: UNE A4

3. Otras disposiciones

CONSEJERIA DE ECONOMIA Y HACIENDA

ORDEN de 13 de febrero de 2006, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación del Ente Público de Gestión de Ferrocarriles Andaluces.

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 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 del Ente Público de Gestión de Ferrocarriles Andaluces, que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 13 de febrero de 2006

JOSE ANTONIO GRIÑAN MARTINEZ
Consejero de Economía y Hacienda

ANEXO



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Presupuesto de Explotación

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2006

E.J.A. 2006-1

Debe	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
A) GASTOS (A1 a A16)	1.415.525	2.877.332	4.284.847	34.798.463	37.370.321
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
2. Aprovisionamientos	186.658	663.262	1.244.524	2.645.628	3.917.487
a) Consumo de mercaderías	0	0	0	0	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0	0	0	0	0
c) Otros gastos externos	186.658	663.262	1.244.524	2.645.628	3.917.487
3. Gastos de personal	759.160	1.227.787	1.546.485	1.603.705	1.663.042
a) Sueldos, salarios y asimilados	637.517	986.900	1.166.802	1.209.974	1.254.743
b) Cargas sociales	121.643	240.887	379.683	393.731	408.299
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	22.415	26.719	41.747	55.310	69.137
5. Variación de las provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
a) Variación de las provisiones de existencias	0	0	0	0	0
b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables	0	0	0	0	0
c) Variación de otras provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
6. Otros gastos de explotación	446.147	776.327	1.127.091	1.193.794	1.337.965
a) Servicios exteriores	446.147	776.327	1.123.091	1.189.646	1.333.664
b) Tributos	0	0	4.000	4.148	4.301
c) Otros gastos de gestión corriente	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)	0	156.518	283.253	26.595.430	27.560.082
7. Gastos financieros y gastos asimilados	1.145	183.237	325.000	29.300.026	30.382.690
a) Por deudas con empresas del grupo	1.078	183.237	325.000	325.000	325.000
b) Por deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	67	0	0	28.975.026	30.057.690
d) Pérdidas de inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	0	0	0	0	0
9. Diferencias negativas de cambio	0	0	0	0	0
II. Resultados financieros positivos (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9)	2.028	0	0	0	0
III. Beneficios de las actividades ordinarias (AI+AII-BI-BII)	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	0	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios positivos (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14)	22.415	26.719	41.747	2.704.596	2.822.608
V. Beneficios antes de impuestos (AIII+AIV-BIII-BIV)	0	0	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



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Presupuesto de Explotación

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

E.J.A. 2006-2

Ejercicio: 2006

Haber	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
B) INGRESOS (B1 a B13)	1.415.525	2.877.332	4.284.847	34.798.463	37.370.321
1. Importe neto de la cifra de negocios	542.233	1.404.804	3.015.027	5.768.127	7.243.494
a) Ventas	0	0	0	0	0
b) Prestaciones de servicios	542.233	1.404.804	3.015.027	5.768.127	7.243.494
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0	0	0	0	0
2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0	0	0	0	0
4. Otros ingresos de explotación	847.704	1.445.809	1.228.073	26.325.740	27.304.219
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	0	0	0	0
b) Subvenciones y otras transferencias	0	0	0	26.325.740	27.304.219
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0	0	0	0	0
d) Transferencias de financiación de Explotación	847.704	1.445.809	1.228.073	0	0
I. Pérdidas de explotación (A1+A2+A3+A4+A5+A6-B1-B2-B3-B4)	24.443	0	0	0	0
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	3.173	0	0	0	0
a) De empresas del grupo	1.460	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otros intereses	1.713	0	0	0	0
d) Beneficios en inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Diferencias positivas de cambio	0	0	0	0	0
II. Resultados financieros negativos (A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8)	0	183.237	325.000	29.300.026	30.382.690
III. Pérdidas de las actividades ordinarias (BI+BII-AI-AII)	22.415	26.719	41.747	2.704.596	2.822.608
9. Beneficios de enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	0	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	22.415	26.719	41.747	2.704.596	2.822.608
12. Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	0
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios negativos (A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11-B12-B13)	0	0	0	0	0
V. Pérdidas antes de impuestos (BIII+BIV-AIII-AIV)	0	0	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Pérdidas) (BV+A15+A16)	0	0	0	0	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Presupuesto Capital

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2006

E.J.A. 2006-3

Estado de Dotaciones	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
1. Recursos aplicados a las operaciones	0	0	0	0	0
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas	0	71.129.351	113.375.097	89.329.665	45.966.039
3. Adquisiciones de inmovilizado	97.778	20.000	0	82.200	83.800
a) Inmovilizaciones inmateriales	12.435	16.000	0	17.750	18.950
b) Inmovilizaciones materiales	85.343	4.000	0	64.450	64.850
c) Inmovilizaciones financieras	0	0	0	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
c2) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
4. Adquisición de acciones propias	0	0	0	0	0
5. Reducciones de Capital	0	0	0	0	0
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	0	0	90.065.704	45.966.039	50.143.112
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	0	0	0
b) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
c) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
d) De otras deudas	0	0	90.065.704	45.966.039	50.143.112
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
8. Provisiones para riesgos y gastos	0	0	0	0	0
+ - Aumento/Disminución del Capital Circulante	0	0	0	0	0
TOTAL DOTACIONES	97.778	71.149.351	203.440.801	135.377.904	96.192.951



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Presupuesto Capital

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR
Ejercicio: 2006

E.J.A. 2006-4

Estado de Recursos	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
1. Recursos procedentes de las operaciones	0	0	0	0	0
2. Aportaciones de accionistas	0	0	0	0	0
a) Ampliaciones de capital:	0	0	0	0	0
-De la Junta de Andalucía	0	0	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	23.479.286	90.639.057	89.329.665	45.966.039
-De la Junta de Andalucía	0	23.479.286	90.639.057	89.329.665	45.966.039
-De otros	0	0	0	0	0
4. Transferencias de financiación de Capital	97.778	47.670.065	22.736.040	82.200	83.800
5. Deudas a largo plazo	0	0	0	0	0
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	0	0	0
b) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
c) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
d) De otras empresas	0	0	0	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
6. Enajenación de inmovilizado	0	0	0	0	0
a) Inmovilizaciones inmateriales	0	0	0	0	0
b) Inmovilizaciones materiales	0	0	0	0	0
c) Inmovilizaciones financieras	0	0	0	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	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	90.065.704	45.966.039	50.143.112
a) Empresas del grupo	0	0	90.065.704	45.966.039	50.143.112
b) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
TOTAL RECURSOS	97.778	71.149.351	203.440.801	135.377.904	96.192.951



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Variación del Capital Circulante - Cuadro de Financiación

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2006

E.J.A. 2006-5

Variación del Capital Circulante	Liquidación 2004		Avance Liquidación 2005		Presupuesto 2006		Presupuesto 2007		Presupuesto 2008	
	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	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
3. Deudores	1.234.082,00	0,00	132.342.800,00	0,00	51.606.416	0	30.264.876	0	0	60.581.724
4. Acreedores	0,00	2.788.946,00	0,00	130.858.755,00	0	51.635.653	0	30.277.629	60.585.888	0
5. Inversiones financieras temporales	999.949,00	0,00	0,00	999.949,00	0	0	0	0	0	0
6. Acciones propias	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Tesorería	503.879,00	0,00	0,00	495.406,00	0	1.472	4.975	0	12.757	0
8. Ajustes por periodificación	51.036,00	0,00	11.310,00	0,00	30.709	0	7.778	0	0	16.921
Total Variación del Capital Circulante	2.788.946,00	2.788.946,00	132.354.110,00	132.354.110,00	51.637.125	51.637.125	30.277.629	30.277.629	60.598.645	60.598.645



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Balance de Situación

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2006

Activo	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	0	0	0	0	0
B) Inmovilizado	184.850	2.499.069.981	2.408.962.530	2.363.023.380	2.312.894.931
I. Gastos de establecimiento	36.217	27.163	18.109	9.054	0
II. Inmovilizaciones inmateriales	11.167	22.667	15.889	23.932	30.048
1. Gastos de investigación y desarrollo	0	0	0	0	0
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	0	0	0	0	0
3. Fondo de comercio	0	0	0	0	0
4. Derechos de traspaso	0	0	0	0	0
5. Aplicaciones informáticas	12.435	28.435	28.435	46.185	65.135
6. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos	0	0	0	0	0
7. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0	0	0	0	0
8. Anticipos	0	0	0	0	0
9. Provisiones	0	0	0	0	0
10. Amortizaciones	-1.288	-5.768	-12.546	-22.253	-35.087
III. Inmovilizaciones materiales	137.466	128.301	102.386	130.287	147.888
1. Terrenos y construcciones	0	0	0	0	0
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	0	0	0	0	0
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	79.654	79.654	79.654	139.654	199.654
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	0	0	0	0	0
5. Otro Inmovilizado	70.640	74.640	74.640	79.090	83.940
6. Provisiones	0	0	0	0	0
7. Amortizaciones	-12.828	-25.993	-51.908	-88.457	-135.706
IV. Inmovilizaciones financieras	0	0	0	0	0
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 largo plazo	0	0	0	0	0
6. Otros créditos	0	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	0	0	0	0	0
8. Provisiones	0	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	2.498.891.850	2.408.826.146	2.362.860.107	2.312.716.995
C) Gastos a distribuir en varios ejercicios	0	2.700.991.695	2.700.991.695	2.672.016.669	2.641.958.979
D) Activo circulante	3.438.698	134.297.453	185.933.106	216.210.735	155.624.847
I. Accionistas por desembolso exigidos	0	0	0	0	0
II. Existencias	0	0	0	0	0
1. Comerciales	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
7. Provisiones	0	0	0	0	0
III. Deudores	1.875.344	134.218.144	185.824.560	216.089.436	155.507.712
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	0	10.150	45.068	80.076	73.195
2. Empresas del grupo, deudores	1.843.291	134.189.212	185.753.737	215.982.652	155.406.821
3. Empresas asociadas, deudores	0	0	0	0	0
4. Deudores varios	0	0	0	0	0
5. Personal	12.643	18.782	25.755	26.708	27.696
6. Administraciones públicas	19.410	0	0	0	0
7. Provisiones	0	0	0	0	0
IV. Inversiones financieras temporales	999.949	0	0	0	0
1. Participaciones en empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Créditos a empresas del grupo	999.949	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	0	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	0	0	0	0	0
8. Provisiones	0	0	0	0	0
V. Acciones propias a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Tesorería	503.879	8.473	7.001	11.976	24.733
VII. Ajustes por periodificación	59.526	70.836	101.545	109.323	92.402
Total General (A+B+C+D)	3.623.548	5.334.359.129	5.295.887.331	5.251.250.784	5.110.478.757



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Balance de Situación

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2006

Pasivo	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
A) Fondos propios	0	0	0	0	0
I. Capital suscrito	0	0	0	0	0
II. Prima de emisión	0	0	0	0	0
III. Reserva de revalorización	0	0	0	0	0
IV. Reservas	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
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)	0	0	0	0	0
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	184.850	2.701.169.826	2.701.128.079	2.672.179.943	2.642.136.916
1. Subvenciones de capital	184.850	71.307.482	184.640.831	245.022.360	260.945.372
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	0	2.629.862.344	2.516.487.248	2.427.157.583	2.381.191.544
5. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
C) Provisiones para riesgos y gastos	0	0	0	0	0
1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	0	0	0	0	0
2. Provisiones para impuestos	0	0	0	0	0
3. Otras provisiones	0	0	0	0	0
4. Fondo de reversión	0	0	0	0	0
D) Acreedores a largo plazo	0	2.498.891.850	2.408.826.146	2.362.860.107	2.312.716.994
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	0	0	0	0	0
1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	0	0	0	0	0
2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas	0	0	0	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Otros acreedores	0	2.498.891.850	2.408.826.146	2.362.860.107	2.312.716.994
1. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
2. Otras deudas	0	2.498.891.850	2.408.826.146	2.362.860.107	2.312.716.994
3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	0	0	0	0	0
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	3.438.698	134.297.453	185.933.106	216.210.734	155.624.847
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	0	0	0	0	0
1. Préstamos y otras deudas	0	0	0	0	0
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	60.908	0	0	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	60.908	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Acreedores comerciales	3.082.669	133.525.623	183.436.763	212.007.613	151.751.512
1. Anticipos recibidos por pedidos	0	1.063.355	4.721.560	8.389.175	7.688.280
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.993.127	121.292.965	128.988.993	115.262.083	95.561.986
3. Deudas representadas por efectos a pagar	1.089.542	11.169.303	49.726.210	88.356.355	48.521.246
V. Otras deudas no comerciales	295.121	771.830	2.496.343	4.203.121	3.873.335



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2006

Balance de Situación

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2006

Pasivo	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
1. Administraciones públicas	184.896	180.304	180.304	180.304	180.304
2. Deudas representadas por efectos a pagar	0	1.606	7.131	12.670	11.581
3. Otras deudas	42.075	491.904	2.184.177	3.880.803	3.547.319
4. Remuneraciones pendientes de pago	68.150	98.016	124.731	129.344	134.131
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Provisiones para operaciones de tráfico	0	0	0	0	0
VII. Ajustes por periodificación	0	0	0	0	0
Total General (A+B+C+D)	3.623.548	5.334.359.129	5.295.887.331	5.251.250.784	5.110.478.757



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-8-1
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
LIQUIDACIÓN AÑO 2004	
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital de 2004 aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).	
INFORME DE GESTIÓN EJERCICIO 2004	
1) EVOLUCIÓN DE LA ACTIVIDAD Y SITUACIÓN DE LA ENTIDAD.	
En el ejercicio 2004, los principales proyectos gestionados por Ferrocarriles Andaluces, son los siguientes:	
<ul style="list-style-type: none"> - Línea 1 de Metro de Sevilla, cuyas obras comenzaron el otoño de 2003, y que atravesará en sus 18 kilómetros de recorrido los municipios de Sevilla, Dos Hermanas, Mairena del Aljarafe y San Juan de Aznalfarache, para servir una población de 858.000 personas. Esta línea cuenta con un presupuesto de inversión de adjudicación –incluido el material móvil– de 428,5 millones de euros y una estimación inicial de 14,1 millones de viajeros al año. A 31 de diciembre de 2004, el tramo cero (Ciudad Expo – Blas Infante) ha sido ejecutado en un 50%, el tramo 1 (Blas Infante – Universidad Pablo Olavide) en un 40%, mientras que en el tramo 2 (Universidad Pablo Olavide – Montequinto), todavía no han empezado las obras. - Líneas 1 y 2 de Metro de Málaga, cuyas obras ya han sido adjudicadas. Sus 11,7 kilómetros de recorrido, servirán para atender a una población de 559.000 personas, contando además con un presupuesto de inversión total de 403,7 millones de euros. A 31 de diciembre de 2004, se están terminando los proyectos constructivos y se estima el comienzo de las obras para el primer semestre de 2005. - Línea Metropolitana de Metro Ligero de Granada. Según los estudios informativos realizados, esta línea tendrá un recorrido de 13,4 kilómetros para atender a una población de 289.139 personas. Esta actuación se ha desglosado en 4 proyectos de los que tres ya han sido adjudicados. - Tren – Tranvía entre Chiclana y San Fernando, ya han sido realizados los estudios informativos y actualmente se encuentra en fase de declaración de impacto medioambiental. Se ha dividido en dos tramos, cuyos proyectos de construcción ya han sido adjudicados. - Eje Ferroviario Transversal. Este eje va desde Huelva a Almería centrándose actualmente las actuaciones de Ferrocarriles Andaluces en el tramo Utrera – Bobadilla. En el ejercicio 2004, se han adjudicado las obras correspondientes a los tramos Aguadulce – Pedrera, Variante de Osuna y Osuna – Aguadulce. - Corredor ferroviario de la Costa del Sol. Esta infraestructura unirá Manilva y Estepona en el oeste, con Nerja en el este, conectando un total de once municipios, incluido el de Málaga. La inversión prevista para su construcción se cifra en más de 2.500 millones de euros y el horizonte temporal para su implantación va más allá del año 2012. <p>Este corredor incluye once municipios con unos 877.000 habitantes y presenta unas expectativas de crecimiento notables, cifrándose en cerca de dos millones el número de habitantes de derecho de la zona en 2.012. Las localidades que forman el corredor son Marbella, Fuengirola, Benalmádena, Estepona, Mijas, Torremolinos y San Pedro de Alcántara en su zona occidental, Málaga, Rincón de la Victoria, Torre del Mar, Torrox y Nerja en la oriental.</p> <p>Se prevé adjudicar tres proyectos en el ejercicio 2005.</p>	
En el cuadro adjunto se resume la actividad licitadora realizada por la entidad:	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-8-2	
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES			
LIQUIDACIÓN AÑO 2004			
Estadísticas de licitaciones públicas 2004 (en Euros):			
Tipo de Actuación (1)	Número	Importe	Importe Medio
Geotecnia/Cartografía/Asistencias/Servicios	1	201.424	201.424
Control de calidad / Control ADAR	3	1.014.775	338.258
Dirección de obra	3	3.423.781	1.141.260
Ejecución de obra	3	115.788.739	38.596.246
Proyecto	11	9.839.890	894.535
Estudios informativos/viabilidad	2	820.000	410.000
Otros servicios de consultoría	4	2.052.768	513.192
Total Licitado	27	133.141.377	4.931.162
(1) Comprende actuaciones/contratos que hayan sido objeto de cualquier tipo de licitación y concurrencia desde 1.1.04 hasta el 31.12.04.			
Pero no sólo es de reseñar el elevado volumen de licitaciones llevado a cabo, sino también la gestión realizada por Ferrocarriles Andaluces en lo que se refiere a adecuar los importes de licitación y contratación a criterios de economía y eficiencia general de las actuaciones.			
En tal sentido destaca la información contenida en el cuadro adjunto.			
Detalle de baja media importe contratado /importe licitado 2.004 (En Euros.)			
Tipo Actuación (1)	Licitación (A)	Contratación (B)	% Baja B/A Contrato/Licitación
Dirección de obra	1.122.140	852.826	-24%
Ejecución de obra	36.825.220	26.974.474	-26,75%
Estudios informativos	820.000	754.596	-7,98%
Proyecto	1.000.000	829.209	-17,1%
Otros servicios de consultoría	501.120	492.000	-1,8%
TOTAL	40.268.480	29.903.105	-25,74%
(1) Licitaciones con contratos suscritos entre 1.1.04 y 31.12.04. Baja entendida como % negativo respecto a tipo de licitación			
Los volúmenes de licitación y contratación anteriormente reseñados han dado lugar a una cifra de producción de obras y proyectos en torno a los 3,7 millones de Euros.			
Entre las actuaciones de mayor relevancia ejecutadas a lo largo de 2004 destacan las siguientes:			
<u>DIRECCIÓN GENERAL DE TRANSPORTES.</u> (Importes de ejecución superiores a 400.000 Euros)			
Actuación	Importe Certificado		
Eje Ferroviario Transversal Andalucía. Tamo: Aguadulce - Pedrera	1.700.513		
Supervisión Concesión Línea 1 Metro de Sevilla	580.857		
Proyecto de Línea 3 Metro Málaga	424.528		
2) SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LOS PROGRAMAS Y PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL.			
De acuerdo con lo establecido en el artículo 5-2 del Decreto 9/1.999 de 19 de Enero sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable de las empresas de la Junta de Andalucía, los principales aspectos derivados del seguimiento del programa y de los presupuestos de explotación y capital son los siguientes:			
a) Presupuesto de explotación.			



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005		E.J.A. 2005-8-3	
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES			
LIQUIDACIÓN AÑO 2004			
1) Cargas de estructura.			
El detalle de las cifras de las cargas de estructura de 2003 y su comparación con el presupuesto es el siguiente:			
CONCEPTOS	ACUMULADO A 31/12/04		
	Previsto	Real	Diferencia
Arrendamientos	117.000	89.906	27.094
Reparación y conservación	86.000	41.420	44.580
Serv. prof. independientes	147.392	130.181	17.211
Primas de seguros	12.000	1.392	10.608
Publicidad y relaciones públicas	1.000	982	18
Suministros	74.974	39.162	35.812
Otros servicios	158.204	143.074	15.130
Tributos	3.000	-	3.000
Gastos de personal	782.000	759.160	22.840
Amortizaciones	18.000	22.415	(4.415)
Gtos. financieros	0	1.145	(1.145)
TOTAL	1.399.570	1.228.837	170.733
En términos generales se observa que se ha producido un ahorro de 171 miles de euros aproximadamente, siendo los principales aspectos de interés los siguientes:			
<ul style="list-style-type: none"> - La aplicación del Convenio firmado por la entidad con Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA), con la finalidad cumplir los criterios de eficacia y economía que deben regir en su actividad, y que ha permitido la generación de economías en diversos departamentos de la entidad. - Acompasamiento de la dotación de recursos materiales y humanos a Ferrocarriles Andaluces, en función del volumen de actividad desarrollado 			



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-8-4	
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES			
LIQUIDACIÓN AÑO 2004			
2) Resultados del ejercicio			
Conceptos	REAL 31/12/04	PRESUPUESTO 31/12/04	REAL 31/12/03
Total ingresos de explotación	542.233	691.645	78.568
Total gastos de gestión	(186.658)	(175.533)	(183.491)
Margen operativo directo	355.575	516.112	(104.923)
Gastos de personal directo	(393.277)	(395.647)	(70.602)
Margen operativo intermedio	(37.702)	120.645	(175.525)
Alquileres	(89.906)	(117.000)	(18.041)
Reparación y conservación	(41.420)	(86.000)	(6.366)
Servicios profesionales	(130.181)	(147.392)	(30.272)
Primas de seguro	(1.392)	(12.000)	(139)
Publicidad y relaciones públicas	(982)	(1.000)	-
Suministros	(39.162)	(74.974)	(13.257)
Otros servicios	(143.074)	(158.204)	(13.291)
Tributos	-	(3.000)	-
Sueldos y salarios	(316.208)	(334.744)	(67.996)
Seguridad social	(43.494)	(42.609)	(13.105)
Otros gastos sociales	(6.181)	(9.000)	-
Amortizaciones	(22.415)	(18.000)	(735)
Total Cargas estructura	(834.445)	(1.003.923)	(163.202)
Margen de explotación	(872.147)	(883.458)	(338.727)
Gastos financieros	(1.145)	-	(443)
Ingresos financieros	3.173	-	-
Margen de actividades ordinarias	(870.119)	(883.458)	(339.170)
Ingresos extraordinarios	22.415	18.000	735
Gastos extraordinarios	-	-	-
Resultado antes de impuestos	(847.704)	(865.458)	(338.435)
Impuesto sobre sociedades	-	-	-
Resultado después de impuestos	(847.704)	(865.458)	(338.435)
Transferencias de financiación de explotación	847.704	865.458	338.435
Resultados después de transferencias	-	-	-

Las cifras contenidas en la anterior cuenta de resultados ponen de manifiesto los siguientes aspectos relevantes:

- 1) La anualidad más remanente del ejercicio 2004 se ha situado en 3.948.327 Euros, cuando la establecida en PAIF era de 6.030.315 Euros, por ello los ingresos vinculados a la ejecución de encomiendas se han comportado de forma similar. Adicionalmente, la gerencia de las atribuciones de GIASA se ha centrado fundamentalmente en el ámbito de los proyectos.
- 2) Los gastos de gestión, están fundamentalmente vinculados a acciones informativas, relacionadas con el lanzamiento de las actuaciones que comienza a gestionar Ferrocarriles Andaluces tales como Corredor Ferroviario de la Costa del Sol, Metro de Málaga, y Metro de Granada.
- 3) Se produce un ahorro del 12% en los costes de los departamentos técnicos y las cargas de estructura como consecuencia de las economías de escala derivadas de la aplicación del convenio firmado con Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA). También favorece esta mayor eficiencia la progresividad de la dotación de recursos materiales y humanos a Ferrocarriles Andaluces, en función del volumen de actividad desarrollado.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-8-5		
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES				
LIQUIDACIÓN AÑO 2004				
b) Presupuesto de capital.				
<p>Las inversiones en inmovilizado realizadas en el ejercicio ascienden a 97.778 Euros, que sumados a los 110.222 Euros del ejercicio 2003 alcanzan la cifra de 208.000 Euros. Dichas inversiones se han cubierto con la transferencia de capital concedida en el año 2003 por 208.000 Euros. Por tanto, se observa que el remanente que quedaba pendiente de aplicación en el ejercicio 2003, ha sido aplicado en el ejercicio 2004, tal y como establece el artículo 18.2 de la Ley 15/2001 de 26 de diciembre, por la que se aprueban medidas fiscales, presupuestarias, de control y administrativas.</p> <p>Igualmente, y tal como estaba previsto, las variaciones de capital circulante han sido nulas entre ambos ejercicios.</p> <p>Durante el ejercicio 2004, Ferrocarriles Andaluces ha ejecutado actuaciones que le han sido encargadas por la Consejería de Obras Públicas y Transportes y ha gerenciado determinados proyectos encomendados a Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA). El detalle de ejecución de tales actuaciones en relación con los importes presupuestados es el siguiente:</p>				
Centro Directivo	PAIF 2004	Encomiendas Certificadas	Porcentaje Ejecución	
Dirección General de Transportes	6.030.315	3.776.853	62,6%	
Dirección General de Transportes (Atribuciones de GIASA gerenciadas por Ferrocarriles Andaluces)	289.685	1.946.661	671,03%	
Total	6.320.000	5.723.514	90,6%	
<p>Durante el ejercicio 2004, han existido determinadas encomiendas que se preveía ejecutar por parte de Ferrocarriles Andaluces, que finalmente han sido iniciadas por Giasa debido a que procedían de proyectos vinculados o complementarios a encargos de ejecución anteriormente encomendados a dicha sociedad. Destacan dentro de estos contratos, los complementarios al tramo Obeilar – Granada del Eje Ferroviario Transversal y el correspondiente al proyecto básico de estaciones de las líneas 1 y 2 de Metro de Málaga.</p> <p>Durante el ejercicio 2004, Ferrocarriles Andaluces ha gerenciado proyectos que fueron encomendados a GIASA por la Dirección General de Transportes, y cuyo importe certificado es el incluido en la tabla anterior.</p>				
1) Ejecución presupuestaria.				
El detalle de la ejecución presupuestaria del ejercicio 2004 desglosado por Centro Directivo es el siguiente:				
	Tipo de Actuación	Anualidad más remanentes	Encomiendas Justificadas	Porcentaje de Ejecución
D.G.T.	Proyectos	1.117.642	1.039.761	93,03%
	Obras	2.830.685	2.672.486	94,4%
D.G.T. (GIASA)	Proyectos	1.886.661	1.844.329	97,8%
	Total	5.834.988	5.556.576	95,2%
En el apartado siguiente se analizan los aspectos más relevantes de la ejecución de estas encomiendas.				
c) Objetivos finales planteados en Programa de Actuación, Inversión y Financiación del ejercicio 2004.				
En lo que se refiere al seguimiento de los objetivos finales planteados en el Programa de Actuación, Inversión y Financiación del ejercicio 2004, podemos señalar los siguientes aspectos de interés:				



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-8-6		
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES				
LIQUIDACIÓN AÑO 2004				
d) Objetivos finales planteados en Programa de Actuación, Inversión y Financiación del ejercicio 2004.				
En lo que se refiere al seguimiento de los objetivos finales planteados en el Programa de Actuación, Inversión y Financiación del ejercicio 2004, podemos señalar los siguientes aspectos de interés:				
1) <u>Ejecución de encomiendas.</u>				
El nivel de ejecución de encomiendas atribuidas a Ferrocarriles Andaluces respecto a las cifras presupuestadas en el PAIF 2004, se ha situado en un 61,6%.				
Centro Directivo	PAIF 2004	Encomiendas Justificadas	Porcentaje Ejecución	
Dirección General de Transportes	6.030.315	3.712.247	61,6%	
Total	6.030.315	3.712.247	61,6%	
A título individual se resume en la siguiente tabla:				
Actuación	PAIF 2004		JUSTIFICADO 2004	
	Euros	Und/Km	Euros	Und/Km
Proyectos (Und.)	2.244.564	6	1.039.761	3
Eje Ferroviario Transversal (km.)	3.120.000	4	1.751.527	2
Transportes Metropolitanos (Und.)	550.389	5	737.879	4
Otros (Und.)	115.362	1	183.080	3
Total	6.030.315	16	3.712.247	12
Los principales aspectos a destacar son los siguientes:				
1) Dificultades en el inicio de algunas actuaciones por falta de disponibilidad de terrenos, tal es el caso del Eje Ferroviario Transversal.				
2) Desplazamiento a ejercicios futuros de actuaciones previstas en 2004, tal es el caso de proyectos vinculados al Corredor Ferroviario de la Costa del Sol.				
Otras actuaciones en cuya gestión ha participado Ferrocarriles Andaluces, han sido:				
- Línea 1 de Metro de Sevilla. Las obras de dicha infraestructura se encuentran en ejecución, siendo su grado de avance el siguiente: el tramo cero (Ciudad Expo – Blas Infante) ha sido ejecutado en un 50%, el tramo 1 (Blas Infante – Universidad Pablo Olavide) en un 40%, mientras que en el tramo 2 (Universidad Pablo Olavide – Montequinto), todavía no han empezado las obras.				
- Líneas 1 y 2 de Metro de Málaga. A 31 de diciembre de 2004, se están terminando los proyectos constructivos y se estima el comienzo de las obras durante 2005.				



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2005-8-7	
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES			
LIQUIDACIÓN AÑO 2004			
2) <u>Cobertura de costes de gestión.</u>			
El detalle de la cobertura de costes de gestión previsto para el ejercicio 2004, y su comparación con las cifras reales es el siguiente:			
Objetivo	PAIF 2004	REAL 2004	DIFERENCIA
Ingresos de gestión	691.645	542.233	149.412
Transferencias de financiación de explotación	865.458	847.704	17.754
Aplicación subvención de capital	18.000	22.415	(4.415)
Cobertura de costes de gestión	1.575.103	1.412.352	162.751
Los principales aspectos reseñables son:			
<ul style="list-style-type: none"> - Ingresos de gestión. Su cifra se encuentra correlacionada con la anualidad más remanente del ejercicio 2004 con el volumen de encargos de ejecución realizados. Por otra parte, la gerencia de los encargos de GIASA se ha centrado fundamentalmente en el ámbito de los proyectos. - Transferencias de financiación de explotación. Como consecuencia del control de costes efectuado a lo largo del ejercicio no ha sido necesario aplicar la totalidad de la subvención prevista para equilibrar la cuenta de pérdidas y ganancias. - Aplicación de la subvención de capital. Ferrocarriles Andaluces realizó determinadas inversiones en el ejercicio 2003, bajo el concepto de "gastos de establecimiento", que no estaban inicialmente previstos y que suponen un mayor gasto por amortización. 			
3) <u>Inversiones en inmovilizado.</u>			
Las inversiones en inmovilizado realizadas en el ejercicio ascienden a 97.778 Euros. La Entidad recibió una transferencia de capital de 208.000 Euros, que ha sido ejecutada en su totalidad			
2) ACTIVIDADES EN MATERIA DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO REALIZADAS DURANTE 2004.			
Durante el ejercicio 2004 Ferrocarriles Andaluces no ha procedido a realizar actividades en materia de Investigación y Desarrollo.			
3) ADQUISICIONES DE ACCIONES PROPIAS.			
A 31 de diciembre de 2004 no se había constituido ningún tipo de Fondo Social susceptible de integrarse en los fondos propios de la entidad.			
4) ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE.			
Adicionalmente a lo señalado en la memoria, tras el cierre del ejercicio del Ente, no han ocurrido acontecimientos susceptibles de influir significativamente en la información que reflejan las cuentas anuales formuladas por el Consejo Rector con esta misma fecha, o que deban destacarse por tener trascendencia significativa para el Ente.			



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006

E.J.A. 2006-9-1

EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES

AVANCE LIQUIDACIÓN AÑO 2005

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Señalar las principales desviaciones producidas con relación al ejercicio 2005 en curso y otros acontecimientos que incidan en las previsiones efectuadas).

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Concepto	Avance 2005	PAIF 2005	Diferencia
Importe neto de la cifra de negocios	1.404.804	86.383.145	-84.978.341
Otros ingresos de explotación	1.445.809	1.445.809	0
Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	26.719	23.361	3.358
Total Ingresos	2.877.332	87.852.315	-84.974.983
Aprovisionamientos	663.262	85.636.751	-84.973.489
Gastos de personal	1.227.787	1.228.404	-617
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	26.719	23.361	3.358
Otros gastos de explotación	776.327	763.799	12.528
Gastos financieros y gastos asimilados	183.237	200.000	-16.763
Total Gastos	2.877.332	87.852.315	-84.974.983

A continuación procedemos a analizar las desviaciones más relevantes:

Importe neto de la cifra de negocios.

Los ingresos de los que se nutre la cuenta de explotación de Ferrocarriles Andaluces son en concepto de: (i) cobertura de determinados costes directos derivados de la gestión de las atribuciones de obra y proyectos recibidas; (ii) prestación de servicios a Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA).

El PAIF 2005, contempla dentro de este epígrafe las aportaciones a realizar a las concesionarias de Metro de Sevilla y Málaga por un importe total de 84.962.421 Euros. Finalmente, la entidad ha optado por registrar las aportaciones realizadas como Gastos a distribuir en varios ejercicios, en concepto de "Aportación financiera a Transportes Metropolitanos", ya que el objeto de dicha aportación es "reducir la tarifa técnica de prestación del servicio". Se trata por tanto, de una aportación financiera no reintegrable que deberá imputarse a gastos en la misma medida que se impute a ingresos la subvención recibida por la entidad en proporción a los ingresos reflejados en los planes financieros de las concesionarias.

Por tanto, si no tenemos en cuenta las aportaciones a realizar a las concesiones, el importe neto de la cifra de negocio, presupuestado en PAIF asciende a 1.420.724 Euros, que es prácticamente el estimado a la fecha.

Aprovisionamientos.

Gastos directamente relacionados con el nivel de ejecución de encomiendas previsto. Al igual que ocurre en el epígrafe "Importe neto de la cifra de negocios", si no tenemos en cuenta el efecto de las concesiones, la cifra presupuestada en PAIF asciende a 674.330 Euros que es prácticamente lo estimado a la fecha.

PRESUPUESTO DE CAPITAL

Concepto	Avance 2005	PAIF 2005	Diferencia
Recursos aplicados a las operaciones	0	84.962.421	-84.962.421
Gastos de establecimiento y formalización de deudas	71.129.351	0	71.129.351
Adquisiciones de inmovilizado	20.000	20.000	0
Total Dotaciones	71.149.351	84.982.421	-13.833.070
Subvenciones y transferencias de capital	23.479.286	26.394.020	-2.914.734
Transferencias de financiación de capital	47.670.065	58.588.401	-10.918.336
Total Recursos	71.149.351	84.982.421	-13.833.070

A continuación analizamos las desviaciones más relevantes:

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006**

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-9-2
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
AVANCE LIQUIDACIÓN AÑO 2005	
<u>Recursos aplicados a las operaciones.</u>	
<p>El PAIF 2005 contempla las aportaciones financieras a realizar a las concesionarias de Metro de Sevilla y Málaga, como un ingreso por la subvención recibida de la Junta de Andalucía (Recurso) y como un gasto por su aportación a la concesionaria (Aplicación). Como ya hemos comentado en el presupuesto de explotación, finalmente se ha optado por considerar dicha aportación financiera como un gasto a distribuir en varios ejercicios, no afectando por tanto al resultado del ejercicio.</p>	
<u>Gastos de establecimiento y formalización de deudas.</u>	
<p>Recoge las aportaciones que se prevén realizar en el presente ejercicio a las concesionarias de Metro de Sevilla y Málaga, sobre la base de lo anteriormente comentado.</p>	
<u>Subvenciones y transferencia de capital / Transferencia de financiación de capital.</u>	
<p>El menor importe previsto a fecha de cierre es vinculado al menor nivel de producción previsto en las concesiones realizadas.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-10-1
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES		
PREVISIÓN AÑO 2006		
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2006. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio).</p> <p>Memoria explicativa del contenido del PAIF-2006 y modificaciones respecto al PAIF vigente (art. 59.1 LGHP).</p> <p>I. INTRODUCCIÓN</p> <p>Mediante la Ley 2/2003, de 12 de Mayo, de Ordenación de los Transportes Urbanos y Metropolitanos de Viajeros en Andalucía tuvo lugar la creación del Ente Público de Gestión de Ferrocarriles Andaluces con dos objetivos principales: el primero, posibilitar la participación de las Administraciones Públicas y de las entidades representativas de intereses sociales en el ejercicio de las competencias de la Junta de Andalucía respecto del transporte mediante ferrocarril metropolitano; en segundo lugar, articular el instrumento idóneo para el ejercicio de las competencias de la Junta de Andalucía en materia de transporte ferroviario, especialmente las referidas a los servicios ferroviarios regionales de altas prestaciones.</p> <p>Con fecha 21 de diciembre de 2004, se acuerda en Consejo de Gobierno la atribución de competencias en relación con Metro de Sevilla y Málaga, encargándose a Ferrocarriles Andaluces el pago a la concesionaria de los fondos consignados en los presupuestos de la Junta de Andalucía en concepto de subvención.</p> <p>2.006 es el tercer ejercicio completo de la actividad tras el intenso trabajo de constitución y definición de la estructura que se lleva a cabo en el periodo 2003-2005. En esta línea de expansión de la actividad durante el ejercicio 2006 se contempla la posible colaboración por parte de Ferrocarriles Andaluces en las actuaciones relacionadas con Metro de Sevilla, Málaga y Granada.</p> <p>Por tanto, dado que 2006 constituye un ejercicio de vital importancia en el desarrollo de las actividades de Ferrocarriles Andaluces, es necesario contar con múltiples y diversas herramientas de gestión tanto a corto plazo como a largo plazo.</p> <p>Siguiendo esta orientación de apoyo a una gestión eficaz y eficiente de la Entidad y a la rigurosa y adecuada asignación de los recursos, se elaboran una serie de documentos de planificación, programación, presupuestación y control de las actividades desarrolladas por la entidad:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>El Plan a Largo Plazo (PLP)</u> que constituye un instrumento de planificación permanente a cinco años de la actividad de la empresa orientado a garantizar: <ul style="list-style-type: none"> - La coordinación de la actividad del Ente con los planes y programas de la Junta de Andalucía. - El desarrollo económico-financiero en el plazo de vigencia previendo tanto las inversiones a realizar como los recursos necesarios para su ejecución, compatibilizando estos criterios con los principios generales de interés público y rentabilidad social. • <u>El Programa de Actuaciones, Inversiones y Financiación (PAIF)</u>, que se elabora de acuerdo con los planes o programas anuales de inversión de la Consejería de Obras Públicas y Transportes y con las instrucciones y directrices del Consejo Rector. <p>El contenido básico del PAIF es el siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Detalle de los programas que integran la actividad de Ferrocarriles Andaluces en el ejercicio. - Detalle de actuaciones previstas para el ejercicio derivadas de actuaciones iniciadas en ejercicios anteriores. - Previsión de nuevas actuaciones de la empresa para el ejercicio. - Otra información de acuerdo con lo establecido en el artículo 57 de la Ley General de la Hacienda Pública. • <u>El Plan Director (PD)</u> supone la concreción a lo largo del ejercicio de las distintas actuaciones previstas en el PAIF una vez que estas queden definidas temporalmente. Es por tanto una interpretación dinámica del PAIF, cuyo carácter es más estático. <p>El presente documento pretende recoger la información correspondiente al Programa de Actuaciones, Inversiones y Financiación para 2006, así como un conjunto de información relevante vinculada con este documento y en general con la actividad a desarrollar por Ferrocarriles Andaluces.</p> <p>Los criterios empleados en su elaboración se fundamentan en el principio de máximo rigor presupuestario y control continuado de la gestión.</p> <p>II. METODOLOGÍA Y BASES DE CÁLCULO.</p> <p>El procedimiento de elaboración de los presupuestos de 2006 se ha fundamentado en la recopilación de información correspondiente a los distintos departamentos que se integrarán en Ferrocarriles Andaluces, responsables de la gestión y el control de diversas categorías de gasto o inversión. Asimismo se ha recabado diversa información de la Dirección General de Transportes de la Consejería de Obras Públicas y Transportes a efectos de sincronizar los impulsos a realizar en las distintas actuaciones a desarrollar durante 2006.</p>		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-2
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2006	
<p>Una vez recopilada esta información se procede a su análisis y revisión a efectos de homogeneizar su presentación con el resto de conceptos integrantes del presupuesto.</p>	
<p>Asimismo en el proceso de recopilación de la información descrita se procedió a la definición de las hipótesis y bases de cálculo más razonables en base a dos tipos de criterios:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Expectativas de crecimiento previsto en la cifra de ejecución de encomiendas para 2006. • Dotación de estructura de funcionamiento y/o necesidades de ampliación en base al punto anterior. 	
<p>En base a estas consideraciones las principales hipótesis de cálculo empleadas en la elaboración de los distintos epígrafes de los presupuestos de 2006 han sido las que a continuación se exponen:</p>	
<p>a) <u>Anejo de inversiones.</u></p>	
<p>Los trabajos que son objeto de atribución generalmente corresponden a obras, proyectos y otros contratos vinculados.</p>	
<p>La estimación del presupuesto de ejecución de estas partidas se realiza en base a los siguientes criterios:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Para atribuciones contratadas se utiliza como fuente de información la programación de la ejecución de encomiendas prevista para 2006. • Para atribuciones no fiscalizadas se efectúa un análisis de las fechas previstas de inicio de actividades y en base a ellas se realiza una programación de la ejecución de encomiendas para 2006. • En caso de actuaciones no atribuidas pero programadas el procedimiento es similar al descrito en el párrafo anterior. • Se efectúa un análisis y conciliación de los datos contenidos en los Presupuestos Generales de la Junta de Andalucía, y con la Programación de la Consejería de Obras Públicas y Transportes. • Se comunica y coordina esta información con la Dirección General de Transportes de la Consejería de Obras Públicas y Transportes. 	
<p>El presupuesto de ejecución de trabajos atribuidos se desglosa por tipo de trabajo a gestionar:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Obras y sus contratos vinculados. • Proyectos y sus contratos vinculados. 	
<p>Adicionalmente ha de considerarse que las actuaciones atribuidas a GIASA en ejercicios anteriores que mantienen ejecución de encomiendas en 2006 son gerenciadas por Ferrocarriles Andaluces. El cálculo de su ejecución se hace conforme a la programación de la ejecución de encomiendas prevista para 2005.</p>	
<p>b) <u>Presupuesto de explotación.</u></p>	
<p>Ingresos. Los ingresos de que se nutre la cuenta de explotación de Ferrocarriles Andaluces van dirigidos a la cobertura de determinados costes directos derivados de la gestión de las atribuciones de obra y proyectos recibidas y a compensar los costes de estructura necesarios para el funcionamiento de la entidad. Las categorías en las que se agrupan los diversos conceptos de ingresos son las siguientes:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Cobertura de Gastos.</u> Destinada a compensar las cargas de estructura interna de Ferrocarriles Andaluces. • <u>Anuncios.</u> En el proceso de licitación de los trabajos atribuidos una de las tareas necesarias es la de publicación en prensa, BOE, BOJA, etc. de los anuncios de licitación, cuyo coste es soportado por Ferrocarriles Andaluces inicialmente y posteriormente repercutido al contratista adjudicatario. El efecto en la cuenta de resultados de Ferrocarriles Andaluces es nulo, ya que se repercute únicamente el coste que previamente es soportado por Ferrocarriles Andaluces. • <u>Prestación de servicios.</u> Importe facturado a GIASA, en concepto de gerencia de proyectos y obras atribuidos a GIASA y realizados por el personal de Ferrocarriles Andaluces, así como otros servicios en concepto de funciones directivas y organizativas. • <u>Subvenciones de Explotación.</u> Para conseguir el equilibrio de la cuenta de resultados de Ferrocarriles Andaluces se incluyen las subvenciones de explotación necesarias. • <u>Subvenciones de capital.</u> Aquellas concedidas a la entidad que tiene por finalidad financiar los activos (inmovilizado) adquiridos por la misma en el ejercicio correspondiente. Su imputación a resultados se realiza en proporción a la depreciación experimentada en el período por los activos financiados con la misma. 	
<p>Gastos directos. Gastos directamente relacionados con el nivel de ejecución de encomiendas previsto, y que incluyen:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Gastos por medidas informativas.</u> Gastos en concepto de comunicación asociados a las actuaciones, tales como cartelería, paneles, folletos, encartes, etc 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-3
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2006	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Gastos por anuncios.</u> Gastos en concepto de anuncios en DOCE, BOE, BOJA y prensa que son repercutidos a los adjudicatarios. • <u>Otros costes directos.</u> Otros costes necesarios para la ejecución de los encargos atribuidos. <p>Cargas de estructura. El ejercicio 2006 supone un año en el que la entidad asume una serie de cargas de estructura, tales como cambio de sede social, de oficinas de información de transportes metropolitanos y costes vinculados a las mismas así como incremento del número de efectivos en plantilla como consecuencia del creciente nivel de actividad.</p> <p>El proceso de presupuestación de las cargas de estructura para 2006 se ha realizado siguiendo el esquema de actuación que se basa en la siguiente metodología:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Se han revisado todos y cada uno de los epígrafes correspondientes a cargas de estructura recogidos en la cuenta de resultados del PAIF de Ferrocarriles Andaluces de 2005 y se han analizado cuales son las expectativas más razonables de evolución para 2006 en función del volumen de actividad previsto. <p>c) Presupuesto de inversiones en inmovilizado.</p> <p>La presupuestación de adquisiciones de inmovilizado se ha efectuado desglosando en tres capítulos los distintos conceptos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inmovilizado material (edificios, instalaciones, equipos informáticos y de oficina, etc.) • Inmovilizado inmaterial (programas informáticos, I+D, etc.) • Gastos amortizables (honorarios por ampliación de capital, etc.) <p>El procedimiento seguido para la cuantificación de los importes presupuestados ha sido el siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Cuantificación de la inversión remanente de proyectos iniciados en 2005. • Cuantificación de nuevas necesidades de inversión por parte de los distintos departamentos demandantes de los activos. • Análisis de la razonabilidad de la inversión solicitada de acuerdo con los criterios establecidos por el Plan Director de Ferrocarriles Andaluces. <p>d) Proyecciones de Tesorería.</p> <p>Una vez determinados y cuantificados todos aquellos aspectos susceptibles de ser presupuestados se procede a la conversión de los importes correspondientes en flujos de tesorería (cobros y pagos), determinándose de esta forma las necesidades de financiación a lo largo de los doce meses del año.</p> <p>La conversión de los distintos conceptos de los presupuestos de explotación, ejecución e inversiones en inmovilizado se hace en función de los periodos medios de cobro y pago establecidos contractualmente o de acuerdo con los procedimientos internos de Ferrocarriles Andaluces.</p> <p>e) Coordinación de actividades con Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA)</p> <p>Desde la creación del Ente en el segundo semestre de 2003 y la asunción por el mismo de las actividades desarrolladas hasta entonces por GIASA en el ámbito de las actuaciones ferroviarias, el anterior proceso de cálculo de ingresos y costes se ha realizado tomando en consideración los siguientes aspectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gerencia por parte de Ferrocarriles Andaluces de las actuaciones ferroviarias atribuidas a GIASA en 2005 y anteriores. • Atribución a Ferrocarriles Andaluces durante 2004 y posteriores de las actuaciones de transportes. • Dotación de determinados recursos humanos y materiales (equipamiento y mobiliario) desde GIASA a Ferrocarriles Andaluces para la gestión que es encomendada a éste. • Utilización conjunta de recursos materiales y humanos por parte de ambas empresas a efectos de garantizar las consecución de economías de escala y la gestión eficaz y eficiente de dichos recursos. • Repercusión recíproca de los costes que se derivan de la utilización común de recursos materiales y humanos. <p>f) Concesiones.</p> <p>Con fecha 21 de diciembre de 2004, se acuerda en Consejo de Gobierno la atribución de competencias en relación con Metro de Sevilla y Málaga, encargándose a Ferrocarriles Andaluces el pago a la concesionaria de los fondos consignados en los presupuestos de la Junta de Andalucía en concepto de subvención.</p> <p>Las aportaciones a realizar a las concesionarias (tanto de capital como de explotación) se registran como Gastos a Distribuir en Varios Ejercicios, en concepto de "Aportación financiera", ya que el objeto de dicha aportación es "reducir la tarifa técnica de prestación del servicio".</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006				E.J.A. 2006-10-4	
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES					
PREVISIÓN AÑO 2006					
Se trata por tanto de una aportación financiera no reintegrable que deberá imputarse a gastos en la misma medida que se impute a ingresos la subvención recibida por la entidad en proporción a los ingresos reflejados en los planes financieros de las concesionarias que contemplan el efecto que sobre la tarifa a pagar por los usuarios tienen las citadas aportaciones financieras.					
Las aportaciones financieras a realizar por Ferrocarriles Andaluces a las concesionarias de Metro de Sevilla y Málaga, se detallan a continuación:					
Año	METRO DE SEVILLA		METRO DE MÁLAGA		Total
	Aportación financiera de capital	Aportación financiera de explotación	Aportación financiera de capital	Aportación financiera de explotación	
2002	0	0	0	0	0
2003	0	0	0	0	0
2004	18.331.437	0	0	0	18.331.437
2005	57.829.351	0	13.300.000	0	71.129.351
2006	72.675.490	0	40.699.606	0	113.375.096
2007		26.325.740	63.003.925	0	89.329.665
2008	0	27.304.219	18.661.820	0	45.966.039
2009	0	28.319.033	0	21.824.079	50.143.112
2010	0	29.371.876	0	22.817.725	52.189.601
2011	0	30.463.936	0	23.855.727	54.319.663
2012	0	31.596.802	0	24.940.012	56.536.814
2013	0	32.771.831	0	26.072.587	58.844.419
2014	0	33.988.831	0	26.861.054	60.849.886
2015	0	35.251.010	0	27.672.282	62.923.293
2016	0	36.560.314	0	28.506.878	65.067.193
2017	0	37.918.259	0	29.365.463	67.283.723
2018	0	39.012.670	0	30.248.672	69.261.342
2019	0	40.139.024	0	31.157.155	71.296.179
2020	0	41.298.265	0	32.091.574	73.389.839
2021	0	42.491.363	0	33.052.608	75.543.971
2022	0	43.719.318	0	34.040.949	77.760.267
2023	0	44.983.160	0	35.057.306	80.040.466
2024	0	46.283.949	0	36.102.400	82.386.349
2025	0	47.622.776	0	37.176.970	84.799.746
2026	0	49.000.768	0	38.281.768	87.282.536
2027	0	50.419.081	0	39.417.563	89.836.644
2028	0	51.878.910	0	40.585.138	92.464.047
2029	0	53.381.481	0	41.785.293	95.166.774
2030	0	54.928.061	0	43.018.843	97.946.904
2031	0	56.519.953	0	44.286.618	100.806.571
2032	0	58.158.499	0	45.589.465	103.747.964
2033	0	59.845.081	0	46.928.246	106.773.328
2034	0	61.581.123	0	48.303.839	109.884.963
2035	0	63.368.091	0	49.717.138	113.085.229
2036	0	65.207.495	0	51.169.052	116.376.548
2037	0	0	0	52.660.507	52.660.507
2038	0	0	0	54.192.230	54.192.230
TOTAL	148.836.278	1.319.710.923	135.665.351	1.096.779.143	2.700.991.695



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-5
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2006	

III. LÍNEAS GENERALES Y CONCLUSIONES DE LOS PRESUPUESTOS DE 2.006.

Los principios básicos que han regido en la elaboración de los presupuestos de Ferrocarriles Andaluces para el ejercicio 2005 han sido los de máximo rigor presupuestario, optimización de los recursos de la entidad e incremento de la productividad y eficiencia en la gestión. En este sentido se pueden destacar los siguientes aspectos.

1) Gestión de los contratos de concesión y explotación de la Línea 1 de Metro de Sevilla y las Líneas 1 y 2 de Metro de Málaga.

En el ejercicio 2005, Ferrocarriles Andaluces se hace cargo directamente de la gestión de los contratos de concesión de construcción y explotación anteriormente mencionados, asumiendo por tanto el cumplimiento de los mismos.

2) Riguroso control en el proceso de ejecución del presupuesto a lo largo del ejercicio 2005 y en la elaboración del correspondiente a 2006.

Se apuesta en el ejercicio 2006 por el riguroso control de los costes generales que ha caracterizado la gestión en los ejercicios anteriores.

Por otra parte se incrementa el indicador de productividad de la entidad definido como cociente entre Ejecución de encomiendas + Concesiones y gastos generales en torno a 46 euros respecto al presupuesto de 2005, pasando a ser de 96 euros.

3) Incremento de la eficacia productiva de la estructura de Ferrocarriles Andaluces.

La estimación de ejecución de encomiendas (incluidas concesiones) para el ejercicio 2006 se sitúa en torno a los 274 Millones de Euros. Esta ejecución se realizará con una estructura ya consolidada y sin grandes variaciones.

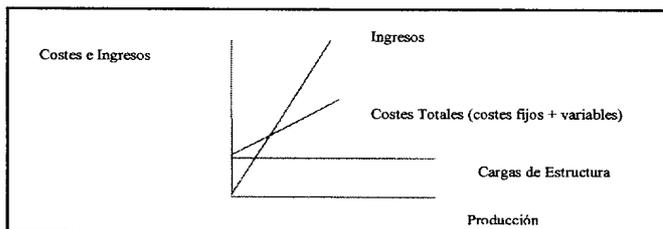
Un indicador de la productividad de la estructura sería la relación: (Ejecución de Encomiendas + Concesiones)/Cargas de Estructura. Este índice para 2006 se prevé que se sitúe en 91 euros lo que representa un aumento de 41 euros respecto al presupuesto de 2005.

De otra parte, analizando la principal partida del presupuesto de cargas de estructura (gasto de personal) se pone de manifiesto que de este concepto más del 50% del total son costes directos relacionados con la ejecución de los trabajos (departamentos técnicos) siendo el resto gastos de los demás departamentos, por lo que en el ejercicio 2.006 se mejora la optimización de la estructura departamental y de servicios internos de la entidad.

4) Umbral de rentabilidad de la actividad.

El umbral de rentabilidad es la cifra de ejecución de encomiendas a partir de la que se cubren las cargas de estructura de la empresa, (además de los costes directos de producción) es decir la cifra de ejecución de encomiendas a partir de la que la actividad comienza a generar beneficios.

De una forma gráfica.



El umbral de rentabilidad es el punto en el que se cruzan las líneas de costes e ingresos. En la medida en que se incrementa la ejecución de encomiendas, los ingresos crecen más rápidamente que los costes ya que en éstos hay un componente estructural no vinculado al volumen de ejecución de encomiendas.

Para la determinación del umbral de rentabilidad se pueden contemplar diversos escenarios: (cifras en miles de Euros)

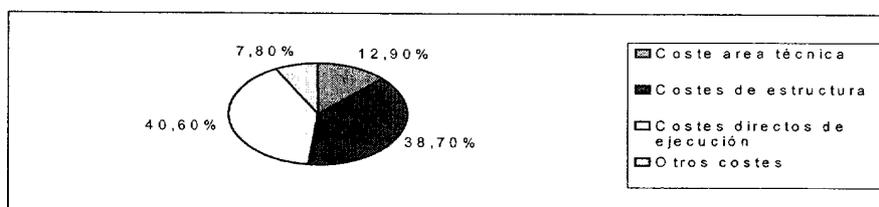
Margen Neto/ Cargas Estructura	1%	1,5%	2%	2,5%	3%
1.000	100.000	66.666	50.000	40.000	33.333
1.500	150.000	100.000	75.000	60.000	50.000
2.000	200.000	133.333	100.000	80.000	66.667
2.500	250.000	166.667	125.000	100.000	83.333
3.000	300.000	200.000	150.000	120.000	100.000
3.500	350.000	233.333	175.000	140.000	116.667
4.000	400.000	266.667	200.000	160.000	133.333
4.500	450.000	300.000	225.000	180.000	150.000



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-6
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2006	

5) Tras la dotación de la estructura necesaria para la ejecución eficaz y eficiente de la gestión que constituye el objeto social de Ferrocarriles Andaluces, en 2006 se optimiza el rendimiento de los recursos tanto materiales como humanos de los que dispone Ferrocarriles Andaluces. La estructura total de costes de Ferrocarriles Andaluces para 2006 se distribuye de la siguiente forma:



IV. DETALLES DE LAS PRINCIPALES MAGNITUDES DE PRESUPUESTOS DE 2005 Y MODIFICACIONES RESPECTO AL PAIF VIGENTE.

Se adjuntan detalles por conceptos integrados en los presupuestos de Ferrocarriles Andaluces de 2005 y de su evolución respecto a 2005.

El desglose de los distintos conceptos que son objeto de presupuestación para el periodo 2005-2007 es el siguiente:

1. CARGAS DE ESTRUCTURA.

1) Cargas de Estructura

Presupuesto de 2,006 y estimaciones de 2,007 y 2,008

Concepto	Estimación 2.008	Estimación 2.007	Presupuesto 2.006	Presupuesto 2.005
Alquileres	376.201	362.778	349.835	170.198
Renting Vehículos	19.434	18.740	18.072	9.300
Reparación y Conservación	207.927	200.508	193.354	125.460
Servic. Profesionales Indep.	361.701	252.363	219.251	210.818
Primas de Seguro	16.504	15.915	15.347	15.000
Publicidad y Rel. Públicas	1.075	1.037	1.000	1.000
Suministros	136.907	132.022	127.311	99.548
Otros Servicios	213.914	206.282	198.922	128.600
Tributos	4.301	4.148	4.000	3.875
Gastos de Personal	1.663.042	1.603.705	1.546.485	1.228.404
Amortizaciones	69.137	55.310	41.747	23.361
Financieros	325.000	325.000	325.000	200.000
Totales	3.395.143	3.177.809	3.040.323	2.215.564



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-7
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2006	
<p>En términos globales se espera que estos gastos se sitúen en torno a 2,6 millones de euros, de los que 584 miles de euros son repercutidos por GIASA, sobre la base del convenio de colaboración firmado con dicha sociedad, por lo que el presupuesto de costes propios asciende a 2 millones de euros.</p>	
<p>A continuación se describe de forma individual cada una de las partidas que lo componen:</p>	
<p><u>Alquileres.</u></p>	
<p>Dentro de este apartado se recoge:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> - Gastos relativos al alquiler de las oficinas de la entidad, así como las de información de transportes metropolitanos. - Alquiler de las plazas de garaje, usadas por la entidad. 	
<p>La variación de los alquileres respecto a PAIF 2005 viene explicada por el cambio de sede social, la apertura de la delegación de Málaga así como la asunción de los costes relativos a los arrendamientos de las oficinas de información de transportes metropolitanos.</p>	
<p>En relación a los costes de la sede social, GIASA repercute la parte proporcional a Ferrocarriles Andaluces, en base al convenio de colaboración firmado entre ambas.</p>	
<p><u>Renting de vehículos.</u></p>	
<p>Gastos incurridos por la entidad, en el alquiler de coches bajo esta modalidad de contrato de arrendamiento. La variación de esta partida respecto a 2005 viene vinculada a la evolución del IPC, así como a la suscripción de nuevos contratos por este concepto.</p>	
<p><u>Reparaciones y conservación.</u></p>	
<p>Recoge gastos incurridos por este concepto en vehículos, mantenimiento de software, sistemas, SAP, licencias y edificios así como otros gastos tales como limpieza de edificios y comunidad.</p>	
<p>Su variación respecto a los presupuestos de 2005 viene generada fundamentalmente por la adecuación y conservación de las nuevas oficinas, así como otros gastos vinculados a las mismas tales como limpieza.</p>	
<p><u>Servicios de profesionales independientes.</u></p>	
<p>Forman parte de este apartado, notarios, abogados, asesores técnicos, ETT, auditores, consultores técnicos, etc.</p>	
<p>Adicionalmente y como consecuencia de la firma del convenio de colaboración entre Ferrocarriles Andaluces y GIASA existen determinados servicios que son prestados recíprocamente por ambas empresas (financieros, recursos humanos, sistemas de información, etc.), que son incluidos dentro de este epígrafe.</p>	
<p>En los presupuestos de 2006, se contempla la prestación de servicios por parte de diferentes departamentos de GIASA a Ferrocarriles Andaluces por un importe en torno a los 98 miles de euros aproximadamente.</p>	
<p><u>Primas de seguro.</u></p>	
<p>Cobertura de seguros en edificios, vehículos y responsabilidad de directivos. Se observa que su variación respecto a los presupuestos de 2005 se sitúa en 3 miles de euros, si bien 2 miles de euros son repercutidos por GIASA, en concepto de seguros por edificios.</p>	
<p>Su cálculo se realiza en función de las tarifas previstas para 2006.</p>	
<p><u>Publicidad y relaciones públicas.</u></p>	
<p>Gastos incurridos por este concepto. Se estima que no sufrirán modificaciones considerables a lo largo del próximo ejercicio.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-8
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2006	
<u>Suministros.</u>	
Engloba, electricidad, telefonía fija y móvil, mensajería, agua, transmisión de datos, etc., repercutidos en gran parte por GIASA a Ferrocarriles Andaluces, en base al convenio de colaboración firmado entre ambas.	
La variación de estos gastos viene explicada por una subida de precios vinculada al IPC, así como por la asunción de los suministros vinculados a las nuevas oficinas arrendadas por la entidad.	
<u>Otros servicios.</u>	
Otros servicios tales como material de oficina, seguridad e higiene, seguridad de personal, combustible, desplazamientos, suscripciones, etc. Su variación respecto a los presupuestos de 2005 es generada en gran parte por los gastos en concepto de seguridad de oficinas, y en particular de la nueva sede social.	
<u>Tributos.</u>	
Fundamentalmente IBI, IAE y tasas de basura.	
<u>Gastos de personal.</u>	
Recoge sueldos, seguridad social, seguros de vida, formación y plan becarios. Los presupuestos de 2006 contemplan además de la subida de la revisión salarial anual, efecto anualización de incorporaciones de 2005, así como la incorporación de 5 efectivos, becas de investigación en materia de transportes y formación de personal de la entidad.	
<u>Amortizaciones.</u>	
Gastos por amortización de los gastos de establecimiento, inmovilizado material e inmaterial. Su importe viene condicionado por factores tales como inversiones, elementos totalmente amortizados y que se encuentren en uso o bajas por obsolescencia o desuso.	
Su cálculo se realiza en función de una estimación de altas y bajas de inmovilizado en el ejercicio.	
Su coste se compensa con la aplicación a resultados de la transferencia de capital correspondiente a la misma proporción.	
<u>Financieros.</u>	
Intereses devengados por financiación ajena a la que la entidad tenga que recurrir o bien financiación intercompañía, con la finalidad de cubrir desfases de tesorería puntuales.	
En los ejercicios 2007 y siguientes, al margen de los costes financieros de estructura se recogen en la cuenta de pérdidas y ganancias los correspondientes a la amortización de los Gastos a Distribuir en Varios Ejercicios según se describe en el apartado II f anterior en relación con las aportaciones de capital y explotación a los Metros de Sevilla y Málaga.	
<u>OPERACIONES INTERCOMPAÑÍA.</u>	
Las relaciones entre GIASA y Ferrocarriles Andaluces se regulan mediante el convenio de colaboración donde se establecen los servicios recíprocos que ambas se prestan, que fue suscrito a comienzos de 2004.	
Como ya hemos comentado en el apartado anterior, las cargas de estructura de la entidad contemplan determinados gastos que son repercutidos por GIASA en concepto de:	
<ul style="list-style-type: none"> - Repercusión de gastos generales por parte de GIASA a Ferrocarriles Andaluces. - Prestación de servicios de GIASA a Ferrocarriles Andaluces. - Prestación de servicios de Ferrocarriles Andaluces a GIASA. 	
El detalle de las estimaciones para 2006 de dichos gastos repercutidos, es el siguiente:	
Concepto	
Repercusión de gastos generales por parte de GIASA a Ferrocarriles Andaluces	486.737
Prestación de servicios de GIASA a Ferrocarriles Andaluces	97.742
Prestación de servicios y repercusión de gastos generales de GIASA a Ferrocarriles Andaluces	584.479
Prestación de servicios de Ferrocarriles Andaluces a GIASA	133.519



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-9
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2006	

PRODUCCIÓN PREVISTA

2.1. EJECUCIÓN DE ENCOMIENDAS

2.1) Ejecución de encomiendas Prevista (en Euros)
Presupuesto 2,006 y Estimaciones 2,007 y 2,008

Conceptos	Estimación 2,008	Estimación 2,007	Presupuesto 2,006
Proyectos			
D.G.T	2.427.566	11.477.745	15.906.109
Total	2.427.566	11.477.745	15.906.109
Obras			
D.G.T.	398.378.935	305.168.938	145.065.080
Total	398.378.935	305.168.938	145.065.080
Total Obras y Proyectos *	400.806.501	316.646.683	160.971.189

* Estos importes incluyen los contratos de dirección de obra, control de calidad, etc

La información contenida en este apartado, ofrece la ejecución de encomiendas prevista para el ejercicio 2006 detallada por centro directivo, proyecto y obra. Como puede observarse, de ella se desprende una ejecución de encomiendas prevista para dicho ejercicio de 161 millones de euros aproximadamente, correspondiendo en su totalidad a encargos de ejecución realizados por la Dirección General de Transportes.

A continuación analizamos la variación de la ejecución de encomiendas prevista para el ejercicio 2006, sobre la presupuestada en PAIF para el ejercicio 2005.

Centro Directivo	Encomiendas 2006	Encomiendas 2005
Dirección General de Transportes	160.971.189	66.914.348
Total	160.971.189	66.914.348

Se observa que el volumen de ejecución de encomiendas se prevé aumente en un 140% aproximadamente respecto a los datos presupuestados para el ejercicio 2005. Dicha importe, equivale a una ejecución media mensual cercana a 13 millones de euros, si bien el mayor volumen de actividad tendrá lugar en la segunda mitad del ejercicio.

A continuación se ofrece resumen de la ejecución de encomiendas prevista para el ejercicio 2006, así como las estimaciones correspondientes a los ejercicios 2007 y 2008.

Centro Directivo	Encomiendas 2008	Encomiendas 2007	Encomiendas 2006
Dirección General de Transportes	400.806.501	316.646.683	160.971.189
Total	400.806.501	316.646.683	160.971.189

Las principales conclusiones que se pueden obtener de la misma las siguientes:

- La ejecución de encomiendas estimada para el ejercicio 2007 se sitúa en torno a los 317 millones de euros, lo que representa un incremento cercano al 97% respecto a la ejecución prevista para el ejercicio 2006. Respecto a la ejecución de encomiendas correspondiente al ejercicio 2008, a la fecha se estima en 401 millones de euros aproximadamente.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-10
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2006	

- En el anejo de inversiones (ver PAIF 1.1) se detallan individualmente las actuaciones previstas, así como su ejecución de encomiendas.

2.2. CONCESIONES

Recoge las transferencias de financiación a realizar a los concesionarios de los transportes metropolitanos de Sevilla y Málaga, en virtud de la atribución de competencias otorgada a la Entidad, en Consejo de Gobierno de fecha 21 de diciembre de 2004. Su detalle es el siguiente:

Conceptos	Estimación 2.008	Estimación 2.007	Presupuesto 2.006
Metro de Málaga	<u>18.661.820</u>	<u>63.003.925</u>	<u>40.699.606</u>
Construcción	18.661.820	63.003.925	40.699.606
Explotación	-	-	-
Metro de Sevilla	<u>27.304.219</u>	<u>26.325.740</u>	<u>72.675.490</u>
Construcción	-	-	72.675.490
Explotación	27.304.219	26.325.740	-
Total	45.966.039	89.329.665	113.375.096

INVERSIONES EN INMOVILIZADO.

3) Inversiones en Inmovilizado				(en Euros.)	
Presupuesto 2,006 y estimaciones 2,007 y 2,008					
Conceptos	Estimación 2,008	Estimación 2,007	Presupuesto 2,006	Fecha Prevista de incorporación	
	Importe	Importe	Importe		
Inmovilizado Material	64.850	64.450	-		
Equipamiento Red/Comunicaciones	4.850	4.450	-	Enero a Diciembre	
Mobiliario y enseres	60.000	60.000	-	Enero a Diciembre	
Inmovilizado Inmaterial	18.950	17.750	-		
Aplicaciones Ofimáticas	4.450	4.450	-	Enero a Diciembre	
Aplicaciones Técnicas Operaciones	14.500	13.300	-	Enero a Diciembre	
Total Inversiones en Inmovilizado	83.800	82.200	-		

Como puede observarse, en el ejercicio 2006 no se prevé que se realicen inversiones en inmovilizado. Las estimaciones para los ejercicios 2007 y 2008 se sitúan en niveles cercanos a los 80 miles de euros. Se prevé que estas inversiones en inmovilizado sean financiadas mediante transferencias de capital concedidas por la Dirección General de Transportes.

Las inversiones del inmovilizado material e inmaterial, se espera sean realizadas en los siguientes apartados:

- Mobiliario y Enseres. Adquisición de nuevo mobiliario como consecuencia del incremento de la actividad, así como el cambio de sede social, apertura de oficinas de información de transportes metropolitanos y delegación de Málaga.
- Equipamiento / Red Comunicaciones: Renovación de servidores de red, equipamientos de red, concentradores de red, switch, impresoras y comunicaciones.
- Aplicaciones Ofimáticas. Licencias de las diferentes aplicaciones ofimáticas utilizadas por la empresa, tales como Office Microsoft, Acrobat, Visores de documentos, etc.

Aplicaciones Técnicas Operaciones. Aplicaciones técnicas CAD Mediciones y presupuestos Sistemas GIS (Áreas de Ingeniería y Producción).



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-11
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2006	

4. CUENTAS DE RESULTADOS PREVISIONALES EJERCICIOS 2006, 2007 Y 2008.

A continuación se ofrece la cuenta de resultados previsional para los ejercicios 2006, 2007 y 2008

4) Cuentas de Resultados Previsionales (en Euros)			
Presupuesto de 2,006 y Estimaciones de 2,007 y 2,008			
	Estimación 2.008	Estimación 2.007	Presupuesto 2.006
Ingresos por Cobertura de Gastos, Proyectos	46.561	206.701	310.855
Ingresos por Cobertura de Gastos, Obras	6.603.009	5.007.122	2.381.207
Ingresos por Anuncios	450.342	415.845	189.446
Prestación de servicios	143.582	138.459	133.519
Total Ingresos de Gestión	7.243.494	5.768.127	3.015.027
Subvenciones de Explotación	27.304.219	26.325.740	1.228.073
Aplicación Subvención Capital	2.822.608	2.704.596	41.747
Total Ingresos de Explotación	37.370.321	34.798.463	4.284.847
Gastos por Medidas Informativas	1.368.178	1.323.687	582.863
Gastos por Anuncios	450.342	415.845	189.446
Otros Costes Directos	2.098.697	906.096	472.215
Total Gastos de Gestión	3.917.487	2.645.628	1.244.524
Margen Bruto Previo	33.452.834	32.153.015	3.040.323
Gastos de Personal Directo	734.317	708.117	682.851
Margen Bruto	32.718.517	31.444.898	2.357.472
Alquileres	376.201	362.778	349.835
Renting Vehículos	19.434	18.740	18.072
Reparaciones y Conservación	207.927	200.508	193.354
Servicios Profesionales Independientes	291.501	184.668	153.971
Primas de Seguro	16.504	15.915	15.347
Publicidad y Relaciones Públicas	1.075	1.037	1.000
Suministros	136.907	132.022	127.311
Otros Servicios	213.914	206.282	198.922
Tributos	4.301	4.148	4.000
Sueldos y salarios	761.759	734.580	708.370
Seguridad Social	176.838	170.528	164.444
Otros Gastos Sociales	60.328	58.176	56.100
Amortizaciones	69.137	55.310	41.747
Total Gastos Indirectos	2.335.827	2.144.692	2.032.472
Gastos Financieros con Empresas del Grupo	325.000	325.000	325.000
Amortización Gastos a Distribuir en Varios Ej.	30.057.690	28.975.206	0
MARGEN NETO	0	0	0

Los conceptos incluidos en la cuenta de resultados previsional son los siguientes:

- a) Ingresos de gestión.

Recoge la facturación realizada por la entidad, como consecuencia del desarrollo de su actividad en concepto de cobertura de gastos, anuncios y prestación de servicios.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-12																												
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES																													
PREVISIÓN AÑO 2006																													
<ul style="list-style-type: none"> - Los ingresos por cobertura de gastos, se destinan a la cobertura de gastos generales, siendo facturados a la Dirección General de Transportes como mayor importe de la atribución. - Los ingresos por anuncios corresponden a la repercusión de costes de anuncios del licitación en DOCE, BOE, BOJA y prensa. - Otros ingresos gestión obras GIASA. Bajo este epígrafe, se recoge el importe facturado por Ferrocarriles Andaluces a GIASA en concepto de gerencia de proyectos y obras atribuidos a GIASA y realizados por personal de Ferrocarriles Andaluces, así como otros servicios en concepto de funciones directivas y organizativas. 																													
b) Subvenciones de explotación.																													
<p>Recoge el importe de la transferencia de explotación concedida a la entidad por la Consejería de Obras Públicas y Transportes, que tiene por finalidad equilibrar el resultado de la entidad, imputándose en función de su devengo para así obtener un resultado final nulo.</p> <p>En los ejercicios 2007 y siguientes se recogen además las aportaciones financieras a las concesiones de Metro de Málaga y Sevilla con la finalidad de reducir la tarifa técnica de prestación del servicio, cuya materialización como coste se produce a través de la amortización del apartado de Gastos a Distribuir en Varios Ejercicios, según se describe en el apartado II f) anterior.</p>																													
c) Subvenciones de capital.																													
<p>Aquellas concedidas a la entidad que tiene por finalidad financiar los activos (inmovilizado y gastos a distribuir en varios ejercicios) adquiridos por la misma en el ejercicio correspondiente. Su imputación a resultados se realiza en proporción a la depreciación experimentada en el periodo por los activos financiados con la misma.</p>																													
d) Gastos de gestión.																													
<p>Gastos directamente relacionados con el nivel de ejecución de encomiendas previsto, y que incluyen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gastos por medidas informativas. Gastos en concepto de comunicación asociados a las actuaciones, tales como cartelería, paneles, folletos, encartes, etc. - Gastos por anuncios. Gastos en concepto de anuncios en DOCE, BOE, BOJA y prensa, que son repercutidos a los adjudicatarios. - Otros costes directos. Otros costes necesarios para la ejecución de los encargos atribuidos. <p>Adicionalmente, es considerado a efectos de este tipo de cuenta de resultados, como un gasto directo el del personal correspondiente al departamento técnico, así como aquellos servicios que estén vinculados directamente a la ejecución de encomiendas.</p>																													
e) Gastos indirectos y financieros.																													
<p>Vease apartado de cargas de estructura.</p> <p>A continuación se ofrecen además de los datos anualizados para el ejercicio 2006, los estimados para los ejercicios 2007 y 2008. En ellos se observa lo siguiente:</p>																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Estimación 2008 (Miles de Euros)</th> <th>Estimación 2007 (Miles de Euros)</th> <th>Previsión 2006 (Miles de Euros)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Inversión Gestionada (Encargos de ejecución + concesiones)</td> <td style="text-align: right;">446.773</td> <td style="text-align: right;">405.977</td> <td style="text-align: right;">274.346</td> </tr> <tr> <td>Ingresos de Gestión</td> <td style="text-align: right;">7.243</td> <td style="text-align: right;">5.768</td> <td style="text-align: right;">3.015</td> </tr> <tr> <td>Otros ingresos de la explotación</td> <td style="text-align: right;">69</td> <td style="text-align: right;">56</td> <td style="text-align: right;">1.268</td> </tr> <tr> <td>Gastos de Gestión</td> <td style="text-align: right;">3.917</td> <td style="text-align: right;">2.646</td> <td style="text-align: right;">1.245</td> </tr> <tr> <td>Margen bruto previo</td> <td style="text-align: right;">3.395</td> <td style="text-align: right;">3.178</td> <td style="text-align: right;">3.040</td> </tr> <tr> <td>Cargas de estructura</td> <td style="text-align: right;">3.395</td> <td style="text-align: right;">3.178</td> <td style="text-align: right;">3.040</td> </tr> </tbody> </table>		Estimación 2008 (Miles de Euros)	Estimación 2007 (Miles de Euros)	Previsión 2006 (Miles de Euros)	Inversión Gestionada (Encargos de ejecución + concesiones)	446.773	405.977	274.346	Ingresos de Gestión	7.243	5.768	3.015	Otros ingresos de la explotación	69	56	1.268	Gastos de Gestión	3.917	2.646	1.245	Margen bruto previo	3.395	3.178	3.040	Cargas de estructura	3.395	3.178	3.040
	Estimación 2008 (Miles de Euros)	Estimación 2007 (Miles de Euros)	Previsión 2006 (Miles de Euros)																										
Inversión Gestionada (Encargos de ejecución + concesiones)	446.773	405.977	274.346																										
Ingresos de Gestión	7.243	5.768	3.015																										
Otros ingresos de la explotación	69	56	1.268																										
Gastos de Gestión	3.917	2.646	1.245																										
Margen bruto previo	3.395	3.178	3.040																										
Cargas de estructura	3.395	3.178	3.040																										
<p>De los datos contenidos en la tabla anterior, se observa que en los ejercicios 2007 y 2008, la entidad debe alcanzar el margen bruto previo necesario que le permita cubrir los costes generados por sus cargas de estructura sin necesidad de tener que percibir transferencia de explotación, que si es necesaria en 2006.</p> <p>En los ejercicios 2007 y siguientes se recoge como coste financiero el correspondiente a la amortización del apartado de Gastos a Distribuir en Varios Ejercicios, donde se incluyen las aportaciones de capital y explotación a la concesión de Metro de Sevilla y Málaga según se describe en el apartado II f) anterior.</p>																													



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006

E.J.A. 2006-10-13

EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES

PREVISIÓN AÑO 2006

5. PROYECCIONES DE TESORERÍA.**5) Proyecciones de Tesorería**

(En Euros)

Presupuesto 2,006 y Estimaciones 2,007 y 2,008

COBROS ACUMULADOS

Conceptos	Estimación 2,008	Estimación 2,007	Presupuesto 2,006
Cobertura de Gastos	7.682.756	7.136.361	3.356.910
Anuncios	500.654	465.048	219.757
Prestación de servicios	166.555	160.613	154.882
Subvención de Explotación	0	0	1.228.073
Subvención de Capital	83.800	82.200	0
Total Cobros Gestión	8.433.765	7.844.222	4.959.622
Concesiones – Aportación a la construcción	18.661.820	63.003.925	113.375.096
Concesiones – Aportación a la explotación	27.304.219	26.325.740	0
Certificaciones año anterior	54.449.530	22.847.155	22.365.813
Encomiendas año en curso	423.923.661	366.625.332	166.598.572
Total Cobros Atribuciones	478.373.191	389.472.487	188.964.385
TOTAL COBROS	532.772.995	486.646.374	307.299.103

PAGOS ACUMULADOS

Conceptos	Estimación 2,008	Estimación 2,007	Presupuesto 2,006
M.I. y Anuncios	2.795.815	2.574.074	1.011.878
Otros costes directos	1.833.477	1.698.558	620.390
Nóminas	1.254.743	1.209.974	1.166.802
Seguridad Social	290.224	279.869	269.883
Gastos Generales	1.576.861	1.408.739	1.353.710
Impuestos	247.680	247.680	247.680
Inmovilizado	97.208	95.352	0
Gastos Financieros	325.000	325.000	325.000
Total Pagos Gestión	8.421.008	7.839.246	4.955.343
Concesiones	45.966.039	89.329.665	113.375.096
Certificaciones año anterior	54.449.530	22.847.155	22.365.813
Producción año en curso	423.923.661	366.625.332	166.598.572
Total Pagos Atribuciones	478.373.191	389.472.487	188.964.385
TOTAL PAGOS	532.760.230	486.641.398	307.334.824

SALDO INICIAL	11.976	7.001	42.722
Cobros- Pagos Año	12.757	4.976	-35.721
SALDO FINAL	24.733	11.976	7.001



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-14
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2006	
<p>Al igual que en el anterior, esta tabla ofrece las proyecciones de tesorería anualizadas para los ejercicios 2006, 2007 y 2008. Dichas proyecciones son realizadas sobre la base de los periodos medios de cobro y pago que la entidad estima, y basándose en el cumplimiento de los mismos no se prevén desequilibrios de tesorería.</p> <p>Los conceptos que recoge, ya han sido analizados en apartados anteriores, por lo que nos centramos en los criterios de proyección utilizados:</p> <p>a) Cobros</p> <ul style="list-style-type: none"> - Los cobros por cobertura de gastos, anuncios, atribuciones y concesiones, se establecen en un plazo medio de 60 días. - La prestación de servicios realizada a GIASA, se factura trimestralmente, es decir a 90 días. - La subvención de explotación, se estima se irá cobrando con la finalidad de no tener que recurrir a financiación externa. - La subvención de capital, ha sido vinculada a las inversiones en inmovilizado, es decir, a 90 días. <p>b) Pagos</p> <ul style="list-style-type: none"> - Medidas informativas, anuncios y concesiones. Se establece un periodo medio de pago de 60 días. - Nóminas y seguridad social, se pagan mensualmente, a final de cada mes en el que tiene lugar su devengo. - Gastos generales. A excepción de los repercutidos por GIASA, que se liquidan trimestralmente, el resto se estima se harán de forma mensual. - Impuestos. Las liquidaciones de impuestos son trimestrales. - Inmovilizado. Se estima que los pagos vinculados a la adquisición de este tipo de inmovilizado se hará de forma trimestral. - Gastos financieros. A efectos de simplificación, hemos considerado un pago medio mensual. - Por último, los pagos correspondientes a las atribuciones encomendadas, son realizados a 60 días. <p>V. EVALUACIÓN ECONÓMICA DE LAS PRINCIPALES INVERSIONES QUE VAYAN A REALIZARSE EN EL EJERCICIO.</p> <p>En las hojas PAIF 1 y PAIF 1.1, se incluyen detalles individualizados de las actuaciones que pretenden acometerse en los ejercicios 2005, 2006 y 2007, así como de los importes que han de ser objeto de ejecución en el horizonte temporal definido.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006 Determinación de Objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2006

Obj. Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2006			Ejercicio 2007			Ejercicio 2008		
			(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	Ejecución de encomiendas	n/a	160.971.189,00	38,9	4.138.076,83	316.646.683,00	75,1	4.216.333,99	400.806.501,00	76	5.273.769,75
2	Metro de Sevilla	km	72.675.490,00	20,1	3.615.696,01	26.325.740,00	8,2	3.210.456,09	27.304.219,00	9,7	2.814.867,93
3	Metro de Málaga	km	40.699.606,00	3,9	10.435.796,41	63.003.925,00	5,8	10.862.745,68	18.661.820,00	1,9	9.822.010,52
4	Cobertura de costes de gestión	n/a	4.243.100,00	0	0,00	34.743.153,00	0	0,00	37.301.184,00	0	0,00
5	Inversiones netas en inmovilizado	und	0,00	0	0,00	82.200,00	20	4.110,00	83.800,00	21	3.990,47
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			278.589.385,00			440.801.701,00			484.157.524,00		

- (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, más las restantes dotaciones (apartados 2 a 8) del cuadro de financiación del ejercicio, y más el total (D) de la hoja PAIF 2-5.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006 Determinación de Objetivos. Proyectos plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2006

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2006		Ejercicio 2007		Ejercicio 2008	
			Importe	Nº Unidades C	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	Estudios y actuaciones	und	19.661.773,00	19,5	14.348.426,00	6,7	2.553.501,00	0,8
1	Ferrocarril convencional	km	63.843.836,00	28,2	135.098.257,00	48	158.853.000,00	47,4
1	Infraestructura del transporte	km	22.075.044,00	3,9	47.200.000,00	8,1	21.400.000,00	3
1	Infraestructura metropolitana del transporte	km	55.390.536,00	3,4	120.000.000,00	9,7	218.000.000,00	42,1
2	Metro de Sevilla	km	72.675.490,00	20,1	26.325.740,00	8,2	27.304.219,00	9,7
3	Metro de Málaga	km	40.699.606,00	3,9	63.003.925,00	5,8	18.661.820,00	1,9
4	Cobertura de costes de gestión		4.243.100,00	0	34.743.153,00	0	37.301.184,00	0
5	Inversiones en inmovilizado	und	0,00	0	82.200,00	20	83.800,00	21
	Totales		278.589.385,00		440.801.701,00		484.157.524,00	

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 compone 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 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2006

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2006	Ejercicio 2007	Ejercicio 2008	
	Importe	Importe	Importe	Importe
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN 01.13.00.03.00.440.67.51B	1.228.073	0	0	0
Total (C):	1.228.073	0	0	0
a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN Cobertura de cargas de estructura	1.228.073	0	0	0
Total (D):	1.228.073	0	0	0
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	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 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-1

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2006

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS					
	Ejercicio 2006	Ejercicio 2007		Ejercicio 2008		
	Importe	Importe	Importe	Importe	Importe	
b) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES 01.13.00.03.00.440.29.51B	0	26.325.740	26.325.740	27.304.219	27.304.219	27.304.219
Total (C):	0	26.325.740	26.325.740	27.304.219	27.304.219	27.304.219
b') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES Metro de Sevilla	0	26.325.740	26.325.740	27.304.219	27.304.219	27.304.219
Total (D):	0	26.325.740	26.325.740	27.304.219	27.304.219	27.304.219
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0	0	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 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2006

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2006	Ejercicio 2007	Ejercicio 2008	
	Importe	Importe	Importe	Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL 01.13.00.03.00.740.67.51B	22.736.040	82.200		83.800
Total (C):	22.736.040	82.200		83.800
c) DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL Inversión en inmovilizado Metro de Sevilla	0 22.736.040	82.200 0		83.800 0
Total (D):	22.736.040	82.200		83.800
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0		0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de los 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 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-3

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2006

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2006	Ejercicio 2007	Ejercicio 2008
	Importe	Importe	Importe
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
01.13.00.03.00.740.29.51B	32.857.053		0
01.13.00.03.00.740.30.51B	31.388.004	0	0
01.13.00.18.00.740.29.51B	17.082.398	0	0
01.13.00.18.00.740.30.51B	9.311.602	63.003.925	18.661.820
Total (C):	90.639.057	63.003.925	18.661.820
d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
Metro de Málaga	40.699.606	63.003.925	18.661.820
Metro de Sevilla	49.939.451		0
Total (D):	90.639.057	63.003.925	18.661.820
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	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 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-4

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2006

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2006	Ejercicio 2007	Ejercicio 2008	
	Importe	Importe	Importe	Importe
ENCARGOS A RECIBIR (A) Dirección General de Transportes	160.971.189	316.646.683	400.806.501	
Total (C):	160.971.189	316.646.683	400.806.501	
ENCARGOS A REALIZAR(B) Dirección General de Transportes	160.971.189	316.646.683	400.806.501	
Total (D):	160.971.189	316.646.683	400.806.501	
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	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.

ORDEN de 13 de febrero de 2006, 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 Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

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

Sevilla, 13 de febrero de 2006

JOSE ANTONIO GRIÑAN MARTINEZ
Consejero de Economía y Hacienda

ANEXO



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Presupuesto de Explotación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

E.J.A. 2006-1

Ejercicio: 2006

Debe	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
A) GASTOS (A1 a A16)	26.212.043	36.459.532	44.538.358	38.432.554	35.010.027
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
2. Aprovisionamientos	16.880.771	26.592.142	34.506.014	28.055.520	24.278.526
a) Consumo de mercaderías	0	0	0	0	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0	0	0	0	0
c) Otros gastos externos	16.880.771	26.592.142	34.506.014	28.055.520	24.278.526
3. Gastos de personal	4.662.628	5.051.765	5.266.600	5.461.464	5.663.538
a) Sueldos, salarios y asimilados	3.690.459	4.053.004	4.075.984	4.226.795	4.383.186
b) Cargas sociales	972.169	998.761	1.190.616	1.234.669	1.280.352
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	202.478	251.300	341.642	354.283	367.391
5. Variación de las provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
a) Variación de las provisiones de existencias	0	0	0	0	0
b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables	0	0	0	0	0
c) Variación de otras provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
6. Otros gastos de explotación	2.324.915	2.456.810	3.796.969	3.937.456	4.083.143
a) Servicios exteriores	2.308.310	2.432.810	3.771.969	3.911.531	4.056.259
b) Tributos	16.605	24.000	25.000	25.925	26.884
c) Otros gastos de gestión corriente	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)	2.150.991	2.090.881	658.952	649.516	631.227
7. Gastos financieros y gastos asimilados	2.110.015	2.090.109	610.000	610.000	610.000
a) Por deudas con empresas del grupo	6.141	0	0	0	0
b) Por deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	2.103.874	2.090.109	610.000	610.000	610.000
d) Pérdidas de inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	0	0	0	0	0
9. Diferencias negativas de cambio	0	0	0	0	0
II. Resultados financieros positivos (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9)	0	0	0	0	0
III. Beneficios de las actividades ordinarias (AI+AII-BI-BII)	84.280	49.732	48.952	39.516	21.227
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	11	0	0	0	0
12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	0	0	0	0
13. Gastos extraordinarios	0	0	0	0	0
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	0	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios positivos (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14)	9.304	0	0	0	0
V. Beneficios antes de impuestos (AIII+AIV-BIII-BIV)	93.584	49.732	48.952	39.516	21.227
15. Impuesto sobre Sociedades	31.225	17.406	17.133	13.831	7.429
16. Otros impuestos	0	0	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Beneficios) (AV-A15-A16)	62.359	32.326	31.819	25.685	13.798



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2006

Presupuesto de Explotación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2006

E.J.A. 2006-2

Haber	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
B) INGRESOS (B1 a B13)	26.274.402	36.491.858	44.570.177	38.458.239	35.023.825
1. Importe neto de la cifra de negocios	26.221.783	36.442.898	44.570.177	38.458.239	35.023.825
a) Ventas	0	0	0	0	0
b) Prestaciones de servicios	26.221.783	36.442.898	44.570.177	38.458.239	35.023.825
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0	0	0	0	0
2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0	0	0	0	0
4. Otros ingresos de explotación	0	0	0	0	0
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	0	0	0	0
b) Subvenciones y otras transferencias	0	0	0	0	0
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)	0	0	0	0	0
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	43.304	48.960	0	0	0
a) De empresas del grupo	1.078	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otros intereses	42.226	48.960	0	0	0
d) Beneficios en inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Diferencias positivas de cambio	0	0	0	0	0
II. Resultados financieros negativos (A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8)	2.066.711	2.041.149	610.000	610.000	610.000
III. Pérdidas de las actividades ordinarias (BI+BII-AI-AII)	0	0	0	0	0
9. Beneficios de enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	8.802	0	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	513	0	0	0	0
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios negativos (A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11-B12-B13)	0	0	0	0	0
V. Pérdidas antes de impuestos (BIII+BIV-AIII-AIV)	0	0	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Pérdidas) (BV+A15+A16)	0	0	0	0	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Presupuesto Capital

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA
Ejercicio: 2006

E.J.A. 2006-3

Estado de Dotaciones	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
1. Recursos aplicados a las operaciones	0	0	0	0	0
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas	0	0	0	0	0
3. Adquisiciones de inmovilizado	19.373.870	13.097.130	6.269.233	263.200	273.200
a) Inmovilizaciones inmateriales	34.292	172.000	217.200	169.200	169.200
b) Inmovilizaciones materiales	123.446	91.000	173.000	94.000	104.000
c) Inmovilizaciones financieras	19.216.132	12.834.130	5.879.033	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
c2) Empresas asociadas	19.216.132	12.833.066	5.879.033	0	0
c3) Otras inversiones financieras	0	1.064	0	0	0
4. Adquisición de acciones propias	0	0	0	0	0
5. Reducciones de Capital	0	0	0	0	0
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	0	4.804.033	0	0	0
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	0	0	0
b) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
c) De empresas asociadas	0	4.804.033	0	0	0
d) De otras deudas	0	0	0	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
8. Provisiones para riesgos y gastos	0	0	0	0	0
+ - Aumento/Disminución del Capital Circulante	128.281	19.562	-16.740	116.768	107.989
TOTAL DOTACIONES	19.502.151	17.920.725	6.252.493	379.968	381.189



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Presupuesto Capital

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA
Ejercicio: 2006

E.J.A. 2006-4

Estado de Recursos	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
1. Recursos procedentes de las operaciones	256.046	283.626	373.460	379.968	381.189
2. Aportaciones de accionistas	0	0	0	0	0
a) Ampliaciones de capital:	0	0	0	0	0
-De la Junta de Andalucía	0	0	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	0	0	0	0
-De la Junta de Andalucía	0	0	0	0	0
-De otros	0	0	0	0	0
4. Transferencias de financiación de Capital	19.216.132	12.853.066	5.879.033	0	0
5. Deudas a largo plazo	0	0	0	0	0
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	0	0	0
b) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
c) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
d) De otras empresas	0	0	0	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
6. Enajenación de inmovilizado	29.973	0	0	0	0
a) Inmovilizaciones inmateriales	0	0	0	0	0
b) Inmovilizaciones materiales	25.465	0	0	0	0
c) Inmovilizaciones financieras	4.508	0	0	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
c2) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	4.508	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	4.804.033	0	0	0
a) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) Empresas asociadas	0	4.804.033	0	0	0
c) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
TOTAL RECURSOS	19.502.151	17.920.725	6.252.493	379.968	381.189



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Variación del Capital Circulante - Cuadro de Financiación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA
Ejercicio: 2006

E.J.A. 2006-5

Variación del Capital Circulante	Liquidación 2004		Avance Liquidación 2005		Presupuesto 2006		Presupuesto 2007		Presupuesto 2008	
	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	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
3. Deudores	0,00	18.272.576,00	0,00	17.892.999,00	38.067.680	0	0	36.954.476	0	21.436.132
4. Acreedores	31.984.023,00	0,00	17.757.425,00	0,00	0	38.213.003	37.036.296	0	21.473.183	0
5. Inversiones financieras temporales	0,00	13.546.133,00	0,00	8.081,00	0	0	0	0	0	0
6. Acciones propias	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Tesorería	0,00	82.410,00	35.088,00	0,00	34.614	0	117.218	0	118.628	0
8. Ajustes por periodificación	45.377,00	0,00	128.129,00	0,00	93.969	0	0	82.270	0	47.690
Total Variación del Capital Circulante	32.029.400,00	31.901.119,00	17.920.642,00	17.901.080,00	38.196.263	38.213.003	37.153.514	37.036.746	21.591.811	21.483.822



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Balance de Situación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2006

Activo	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	0	0	0	0	0
B) Inmovilizado	25.035.899	23.469.630	24.593.188	24.502.105	24.407.914
I. Gastos de establecimiento	0	0	0	0	0
II. Inmovilizaciones inmateriales	103.535	167.935	309.256	399.770	487.373
1. Gastos de investigación y desarrollo	0	0	0	0	0
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	562.773	562.773	562.773	562.773	562.773
3. Fondo de comercio	0	0	0	0	0
4. Derechos de traspaso	0	0	0	0	0
5. Aplicaciones informáticas	1.041.076	1.213.076	1.430.276	1.599.476	1.768.676
6. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos	0	0	0	0	0
7. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0	0	0	0	0
8. Anticipos	0	0	0	0	0
9. Provisiones	0	0	0	0	0
10. Amortizaciones	-1.500.314	-1.607.914	-1.683.793	-1.762.479	-1.844.076
III. Inmovilizaciones materiales	851.969	799.269	706.506	524.909	343.115
1. Terrenos y construcciones	532.284	532.284	532.284	532.284	532.284
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	0	0	0	0	0
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	454.411	490.411	610.411	652.411	700.411
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	0	0	0	0	0
5. Otro inmovilizado	725.877	780.877	833.877	885.877	941.877
6. Provisiones	0	0	0	0	0
7. Amortizaciones	-860.603	-1.004.303	-1.270.066	-1.545.663	-1.831.457
IV. Inmovilizaciones financieras	19.276.362	22.502.426	23.577.426	23.577.426	23.577.426
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	19.216.132	22.441.132	23.516.132	23.516.132	23.516.132
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	0	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	60.230	61.294	61.294	61.294	61.294
8. Provisiones	0	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	4.804.033	0	0	0	0
C) Gastos a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
D) Activo circulante	244.556.714	226.818.851	265.015.114	228.095.586	206.730.392
I. Accionistas por desembolso exigidos	0	0	0	0	0
II. Existencias	0	0	0	0	0
1. Comerciales	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
7. Provisiones	0	0	0	0	0
III. Deudores	244.183.624	226.290.625	264.358.305	227.403.829	205.967.597
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.954.410	2.716.229	3.321.986	2.862.869	2.603.078
2. Empresas del grupo, deudores	241.708.762	223.491.270	261.036.319	224.540.960	203.364.519
3. Empresas asociadas, deudores	0	0	0	0	0
4. Deudores varios	0	0	0	0	0
5. Personal	109.100	83.126	0	0	0
6. Administraciones públicas	411.352	0	0	0	0
7. Provisiones	0	0	0	0	0
IV. Inversiones financieras temporales	8.081	0	0	0	0
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	8.081	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	0	0	0	0	0
8. Provisiones	0	0	0	0	0
V. Acciones propias a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Tesorería	4.608	39.696	74.310	191.528	310.256
VII. Ajustes por periodificación	360.401	488.530	582.499	500.229	452.539
Total General (A+B+C+D)	269.592.613	250.288.481	289.608.302	252.597.691	231.138.306



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2006

Balance de Situación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2006

Pasivo	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
A) Fondos propios	2.630.958	2.663.284	2.695.102	2.720.787	2.734.585
I. Capital suscrito	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
II. Prima de emisión	0	0	0	0	0
III. Reserva de revalorización	0	0	0	0	0
IV. Reservas	268.599	330.958	363.283	395.102	420.787
1. Reserva legal	35.059	41.295	44.527	47.709	50.277
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	233.540	289.663	318.756	347.393	370.510
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)	62.359	32.326	31.819	25.685	13.798
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	19.216.132	22.441.132	23.516.132	23.516.132	23.516.132
1. Subvenciones de capital	19.216.132	22.441.132	23.516.132	23.516.132	23.516.132
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	0	0	0	0	0
5. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
C) Provisiones para riesgos y gastos	0	0	0	0	0
1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	0	0	0	0	0
2. Provisiones para impuestos	0	0	0	0	0
3. Otras provisiones	0	0	0	0	0
4. Fondo de reversión	0	0	0	0	0
D) Acreedores a largo plazo	4.804.033	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	0	0	0	0	0
2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas	0	0	0	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Otros acreedores	0	0	0	0	0
1. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
2. Otras deudas	0	0	0	0	0
3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	0	0	0	0	0
4. Administraciones públicas a largo plazo	0	0	0	0	0
V. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	4.804.033	0	0	0	0
1. De empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. De empresas asociadas	4.804.033	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	242.941.490	225.184.065	263.397.068	226.360.772	204.887.589
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	70.481.438	75.129.170	75.699.033	74.489.855	72.826.601
1. Préstamos y otras deudas	70.369.182	75.014.275	75.578.181	74.373.014	72.712.636
2. Deudas por intereses	112.256	114.895	120.852	116.841	113.965
3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	1.101.385	0	0	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	1.101.385	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Acreedores comerciales	156.254.746	137.791.994	178.719.318	144.020.091	124.861.667
1. Anticipos recibidos por pedidos	2.498.517	3.386.782	4.038.231	3.467.891	3.137.272
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	44.118.188	62.802.915	89.306.044	67.235.119	55.397.146
3. Deudas representadas por efectos a pagar	109.638.061	71.602.297	85.375.043	73.317.081	66.327.249
V. Otras deudas no comerciales	10.249.020	5.515.585	726.654	739.246	733.080



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2006

Balance de Situación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2006

Pasivo	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
1. Administraciones públicas	184.612	197.710	197.437	204.635	187.733
2. Deudas representadas por efectos a pagar	18.630	25.253	30.111	25.858	23.393
3. Otras deudas	9.638.690	4.845.531	49.480	42.492	38.441
4. Remuneraciones pendientes de pago	407.088	447.091	449.626	466.261	483.513
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Provisiones para operaciones de tráfico	0	0	0	0	0
VII. Ajustes por periodificación	4.854.901	6.747.316	8.252.063	7.111.580	6.466.241
Total General (A+B+C+D)	269.592.613	250.288.481	289.608.302	252.597.691	231.138.306



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-8-1
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
LIQUIDACIÓN AÑO 2004	
INFORME DE GESTIÓN EJERCICIO 2004	
<p>1) EVOLUCIÓN DE LA ACTIVIDAD Y SITUACIÓN DE LA SOCIEDAD.</p>	
<p>El ejercicio 2004 constituye para Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA) un año de consolidación de sus actividades que se pone de manifiesto en dos aspectos de la actividad social:</p>	
<p><u>1) Desarrollo organizativo dirigido a gestionar de manera eficaz y eficiente las actuaciones encomendadas.</u></p>	
<p>En este primer aspecto destacan principalmente las siguientes acciones que se han llevado a cabo:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Ampliación y desarrollo de los procedimientos de gestión de la sociedad.</u> 	
<p>A lo largo del ejercicio 2004 se han revisado y actualizado los sistemas organizativos vigentes, a la par que se han desarrollado y ejecutado otros nuevos.</p>	
<p>Algunos de los procedimientos y sistemas internos en vigor que se han revisado y actualizado son:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> - Tramitación y documentación de expedientes de contratación. - Utilización de vehículos. - Registro general de documentos. - Gestión de anticipos al personal. - Gestión de préstamos al personal. - Gestión de vacaciones del personal. 	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Desarrollo del Plan Anual de Formación de la sociedad.</u> 	
<p>Durante el ejercicio 2004 se ha desarrollado un nuevo Plan Anual de Formación del personal de GIASA en una doble vertiente:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> - Formación general. Dirigida a la totalidad del personal de la empresa. Se han llevado a cabo un total de 17 sesiones organizadas tanto por especialistas de GIASA como por especialistas externos. - Formación personalizada. Diseñada a medida de las necesidades de los usuarios. El número total de acciones formativas llevadas a cabo han sido 54. 	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Sistema de Información de Gestión Integrado (Ágora).</u> 	
<p>En el ámbito de las actividades del departamento de Organización y Sistemas de Información a lo largo del ejercicio 2004, se han venido desarrollado con carácter general, las tareas de mantenimiento correctivo y evolutivo necesarias para el mantenimiento de la funcionalidad del sistema integrado de gestión adaptado a los cambios organizativos producidos.</p>	
<p>Cabe destacar las siguientes actividades específicas:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> - Diseño y desarrollo de un sistema de consulta de información de contratos accesible desde diversas aplicaciones y en formato arborescente. - Licitación y evaluación de ofertas: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Incorporación en Ágora de presunción y cálculo final. ▪ Elaboración automática de actas de documentos. ▪ Marcadores de parámetros de cálculo en pliegos. ▪ Mecanización de los procesos e implementación de mesa B e información a Consejo de Administración. ▪ Gestión de licitación por lotes y contratos asociados. ▪ Análisis del procedimiento e incorporación de controles para asegurar la integridad del proceso de licitación. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-8-2
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
LIQUIDACIÓN AÑO 2004	
<ul style="list-style-type: none"> - Gestión de licitadores: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Sistema mecanizado de gestión de devolución de avales y documentación técnica. ▪ Gestión de las UTES e identificación de componentes dentro de la gestión de licitadores. - Gestión electrónica de documentos: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Activación de documentos en formato Excel para la gestión de firmas de documentos. ▪ Incorporación de los informes de asesoría jurídica a los procedimientos de modificación de contrato y propuesta de contrato. ▪ Incorporación de mensajes de gestión documental a través de sistema de correo convencional de Outlook. ▪ Incorporación de carpetas y nuevas clases de documentos del departamento de comunicación e imagen. ▪ Circuito mecanizado de trabajo PCM: Propuesta de proyectos complementarios y modificados. ▪ Circuito mecanizado de trabajo para la paralización e inicio de contrato y sus trámites asociados (disponibilidad de terrenos, expropiaciones). - Nuevo sistema de Información semanal de adjudicaciones, licitaciones, publicaciones e inicio de actuaciones. - Gestión de ofertas: nuevo sistema centralizado de registro de ofertas de licitadores. - Estudio detallado y rediseño de operaciones en el sistema contable y extracontable de situación de documentos en contabilidad presupuestaria de la Junta de Andalucía. - Diseño e implementación de un sistema de gestión de apoyo a las expropiaciones y su control de cobros. - Incorporación de gastos justificables en acreditaciones de gastos. - Modificaciones al diseño del sistema de Imputación de tiempos de trabajo y validación de los mismos por estructura jerárquica. - Diseño y desarrollo de un sistema de gestión de indicadores genérico adaptable al sistema de definición del anejo 0 en la redacción de proyectos y seguimiento del seguimiento de actuaciones. - Mantenimiento y adaptación de los módulos de Administración y Desarrollo de Recursos Humanos del sistema integrado mySAP.com - Sistema de gestión de trámites de contratos: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Anualizaciones de importe de trámites referentes a la atribución (complementarios, modificados, etc...). ▪ Normalización de los documentos ligados a los trámites: documento generado, entrada, salida, procedimiento al que pertenece el trámite. ▪ Gestión de la tramitación de seguridad y salud vinculada a la emisión de órdenes de inicio. 	
Adicionalmente se han puesto en marcha los siguientes proyectos:	
<ul style="list-style-type: none"> - Diseño y puesta en marcha de una aplicación para el seguimiento de inversiones en Carreteras, Puertos y Aeropuertos del Ministerio de Fomento. - Mantenimiento y rediseño de las Aplicaciones del Centro de Documentación de Ingeniería Civil (CDIC). - Reconfiguración e instalación de un total de 30 estaciones de trabajo en diversos departamentos y oficinas. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-8-3
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
LIQUIDACIÓN AÑO 2004	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Actividades de la Unidad de Garantía de Calidad.</u> 	
<p>Las principales actividades desarrolladas por la Unidad de Garantía de Calidad han sido las siguientes:</p>	
<p>a) Programa ADAR de Auscultación Dinámica de Alto Rendimiento de los firmes de las carreteras.</p>	
<p>Se ha desarrollado con normalidad, tomando masivamente los parámetros fundamentales de los firmes apreciándose una mejora en la calidad final de los mismos. Durante este año se ha licitado un nuevo concurso.</p>	
<p>b) Planes sistemáticos de Auditorías de Calidad a los Planes de Aseguramiento de la Calidad de los distintos intervinientes en las obras.</p>	
<p>c) Documentación Técnica.</p>	
<ul style="list-style-type: none"> - Se han actualizado mediante la redacción de nuevas versiones los siguientes documentos técnicos: 	
<ul style="list-style-type: none"> - Recomendaciones para la Redacción del Pliego de Especificaciones Tratamiento de Suelos con Cal. Versión mayo de 2004. 	
<ul style="list-style-type: none"> - Recomendaciones para la verificación de inicio de unidad de obra Mezclas Butiminosas en Caliente. Versión Diciembre de 2004. 	
<ul style="list-style-type: none"> - Modelo de Informe de Auditoría e Inspección: Plan de Aseguramiento de la Calidad del Contratista (PAC). Versión Enero 2004. 	
<ul style="list-style-type: none"> - Modelo de Informe de Auditoría e Inspección: Plan de Supervisión de la Calidad de la Dirección de Obra. Versión Enero 2004. 	
<ul style="list-style-type: none"> - Modelo de Informe Supervisión del Esquema Director de Calidad. Versión Diciembre de 2004. 	
<p style="text-align: center;">II) <u>Desarrollo de las actividades que constituyen el objeto social de GIASA.</u></p>	
<p>Durante 2004 se produce una consolidación de la actividad de GIASA, especialmente en los encargos de ejecución procedentes de la Dirección General de Carreteras y la Secretaría General de Aguas.</p>	
<p>En el cuadro adjunto se resume la actividad licitadora realizada por GIASA.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-8-4
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
LIQUIDACIÓN AÑO 2004	

ESTADÍSTICAS DE LICITACIONES PÚBLICAS 2004 (en Euros.)

Tipo de Actuación (1)	2.004		Importe Medio
	Número	Importe	
Geotecnia/Cartografía/Asistencias/Servicios	22	773.828	35.174
Control de calidad / Control ADAR	25	8.586.678	343.467
Dirección de obra	22	3.081.634	140.074
Ejecución de obra	63	353.387.033	5.609.318
Proyecto	76	12.573.749	165.444
Proyecto y obra	10	35.142.601	3.514.206
Estudios informativos/viabilidad	3	160.000	53.333
Otros servicios de consultoría	7	2.303.723	329.103
Total Licitado	228	416.009.246	1.956.180

(1) Comprende actuaciones/contratos que hayan sido objeto de cualquier tipo de licitación y concurrencia desde 1.1.04 hasta el 31.12.04.

Es de reseñar, no sólo el elevado volumen de licitaciones llevado a cabo, sino también la gestión realizada por GIASA en lo que se refiere a adecuar los importes de licitación y contratación a criterios de economía y eficiencia general de las actuaciones.

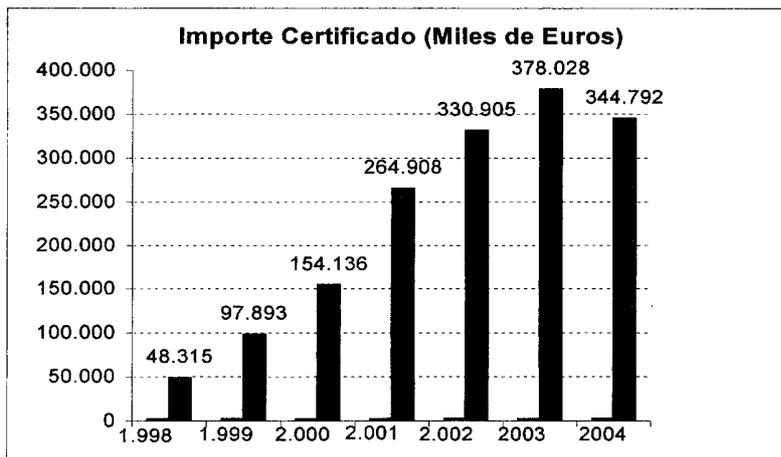
En tal sentido destaca la información contenida en el cuadro adjunto.

DETALLE DE BAJA MEDIA: IMPORTE CONTRATADO/IMPORTE LICITADO 2.004 (En Euros.)

Tipo Actuación (1)	Licitación (A)	Contratación (B)	% Baja B/A Contrato/Licitación
Geotecnia/Cartografía	229.026	186.710	-18,47
Control de calidad / Control ADAR	4.206.418	3.796.181	-9,75
Dirección de obra	2.526.759	2.227.277	-11,86
Ejecución de obra	319.269.627	295.428.071	-7,47
Proyecto	8.394.642	7.213.322	-14,07
Proyecto y obra	23.075.033	23.967.662	3,87
Estudios informativos/viabilidad	375.000	303.114	-19,17
Otros servicios de consultoría	2.505.723	2.230.263	-11
TOTAL	360.582.228	335.352.600	-7

(1) Licitaciones con contratos suscritos entre 1.1.04 y 31.12.04. Baja entendida como % negativo respecto a tipo de licitación.

Los volúmenes de licitación y contratación anteriormente reseñados han dado lugar a una cifra de ejecución de encargos de obras y proyectos en torno a los 345 millones de Euros.





PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-8-5
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)		
LIQUIDACIÓN AÑO 2004		
DIRECCIÓN GENERAL DE CARRETERAS (Importes de ejecución superiores a 3.000.000 Euros.)		
ACTUACIÓN	IMPORTE CERTIFICADO	
A-381 Tramo V P.K. 52,6 a 69,1	18.755.198	
A-381 Tramo IV P.K. 35,0 a 52,6	14.793.900	
Acondicionamiento A-393. Tr. Medina Sidonia-Vejer Frontera.	14.762.149	
A-92. Adecuación Firme PK.242+00 a 300+00	11.775.268	
A-382 Variante de Arcos de la Frontera	11.556.870	
A-316 Enlace O. Mancha Real- Variante. Noroeste Jaén	9.277.237	
Duplicación A-480 P.K. 11-23. V. Antonio-Sanlúcar	6.966.116	
Acondicionamiento A-449/CO-440 Hinojosa-C.Cuartenero	6.556.256	
Desdoblamiento A-357 Variante. Cartama P.T.A.-Cartama	6.207.518	
A-499 S.Silvestre G.-Villanueva C. Acondicionamiento	6.057.806	
Nuevo Acceso, Enlaces Punta Umbría y enlaces con la A-497-C.Malpica	5.725.524	
Reordenación Accesos en A-480 Chipiona-Sanlucar	4.714.546	
A-92 Reparación Firme Pk. 12+800 a 38+100	4.692.041	
A-431.N-IV Ronda Oeste Córdoba. Desglosado. Nº1	4.575.606	
Acondicionamiento A-366 Alozaina – Variante de Coln	4.544.038	
Acondicionamiento Trazado Viales Cortijos N-Ballestera	4.378.982	
A-305 Andújar-Arjona Acondicionamiento	4.173.056	
A-385 Acondicionamiento Tramo: Santa Fe-La Malaha	3.971.327	
Acondicionamiento A-315 de Ceal a Huesa	3.947.412	
Acondicionamiento A-455 PK.0+000 a 13+600	3.872.350	
A-382. Tramo I: Autopista A-4 a Pk.7+900	3.859.574	
A-376 Autovía Sevilla Utrera Int. SE-418-SE-425	3.820.620	
Variante Parador Subtramo: Enlace Parador-Enlace carretera Las Losas	3.742.858	
Acondicionamiento A-499 Villanueva-Puebla de Guzmán	3.268.685	
Duplicación Calzada A-381. Tr. P.K. 0 al 9	3.161.952	
DIRECCIÓN GENERAL DE TRANSPORTES. (Importes de ejecución superiores a 900.000 Euros.)		
ACTUACIÓN	IMPORTE CERTIFICADO	
Tranvía Velez Málaga – Torre del Mar	10.149.240	
Complementario nº 1 Renovación y Mejora Loja – Tocón	1.739.254	
Complementario nº 2 Renovación y Mejora Loja – Tocón	2.100.000	
SECRETARÍA GENERAL DE AGUAS (Importes de ejecución superiores a 1.500.000 Euros)		
ACTUACIÓN	IMPORTE CERTIFICADO	
Conducción Montilla-Fuente Palmera Consorcio Sur	9.145.931	
Conducción Casilla-Montilla Consorcio Sur Córdoba	6.369.111	
Infraestructura Sanitaria Subsistema Punta Umbría. Abastecimiento Punta Umbría	5.717.977	
Depósito Regulador Nº1 Subsistema Abastecimiento Axarquía	5.597.370	
Depósito Agua Potable en ETAP Las Copas-Iznatoraf	3.725.613	
Prolongación Arroyo Las Cañas-Roldán. Málaga	3.720.597	
EDAR Cabra	2.752.434	
Conducción Embalse Jarrama-ETAP Minas de Riotinto	2.743.488	
Abastecimiento Vega de Granada: ETAP Chaparral	2.485.117	
Depósito Regulador en Antequera	2.430.100	
EDAR Montilla	2.109.454	
Renovación Conducción Principal Abastecimiento Zona Norte Córdoba	2.050.000	
EDAR de Paradas	1.954.828	
Mejora Suministro Agua potable en alta Lucena Fase 1	1.948.316	
Abastecimiento y depósito Salobrefia y Abastecimiento Lobres	1.854.542	
EDAR Aguilar	1.771.853	
Nuevo Sifón las Herrerías. Pozos 50 a 63	1.661.226	
EDAR Écija	1.653.512	
Mejora Red Saneamiento poblado Doña Blanca. Puerto. Santamaría	1.615.834	
EDAR Estepa	1.512.569	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-8-6	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)			
LIQUIDACIÓN AÑO 2004			
2) EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA ACTIVIDAD Y DE LA SOCIEDAD.			
<p>El ejercicio 2.005 se presenta como un año en el que las claves de la actividad previsiblemente se centrarán en los siguientes aspectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incremento del volumen de actuaciones gestionadas por GIASA (en los presupuestos de GIASA de 2.005 se contempla una cifra de ejecución de encomiendas prevista en torno a 467 millones de Euros). • Intensa colaboración con el Ente Público de Gestión de Ferrocarriles Andaluces, en el desarrollo y profundización en aspectos de carácter organizativo y procedimental, y en la gestión de las actuaciones que constituyen su objeto social. • Evolución del sistema de financiación de la sociedad hacia un modelo basado en el Plan Económico Financiero (PEF). • En el ámbito de la gestión de los recursos humanos destaca el desarrollo de un sistema de gestión por competencias. • Diseño y desarrollo del modelo de construcción y explotación del Programa de Depuración de Aguas Residuales Urbanas; Horizonte 2005. • Desarrollo de las inversiones del Plan de Prevención contra Avenidas e Inundaciones en Cauces Urbanos. • Desarrollo de Sistemas de Calidad ISO 9000/ISO 14000. • Estudios sobre la construcción de infraestructuras viarias en espacios naturales protegidos. <p>Por tanto 2.005 debe constituir un ejercicio de consolidación y diversificación de actividades de GIASA como sociedad ejecutora de diversas políticas de infraestructura definidas por la Consejería de Obras Públicas y Transportes de la Junta de Andalucía.</p>			
3) SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LOS PROGRAMAS Y PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL.			
<p>De acuerdo con lo establecido en el artículo 5-2 del Decreto 9/1.999 de 19 de Enero sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable de las empresas de la Junta de Andalucía, los principales aspectos derivados del seguimiento del programa y de los presupuestos de explotación y capital son los siguientes:</p>			
a) Presupuesto de Explotación.			
1) <u>Cargas de estructura.</u>			
El detalle de las cifras de las cargas de estructura de 2004 y su comparación con el presupuesto es el siguiente:			
	ACUMULADO A 31/12/04		
CONCEPTOS	Previsto	Real	Diferencia
Arrendamientos	518.125	505.024	13.101
Reparación y Conservación	344.700	327.394	17.306
Servicios Profesionales Independientes	719.340	711.825	7.515
Primas de Seguros	44.590	36.831	7.759
Publicidad y Relaciones Públicas	15.000	14.253	747
Suministros	244.300	244.200	100
Otros Servicios	596.510	468.783	127.727
Tributos	18.000	16.605	1.395
Gastos de personal	5.727.946	4.662.628	1.065.318
Amortizaciones	325.691	202.478	123.213
Gastos Financieros	610.000	2.109.293	(1.499.293)
TOTAL	9.164.202	9.299.314	(135.112)



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-8-7	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)			
LIQUIDACIÓN AÑO 2004			
<p>Las cifras contenidas en el cuadro anterior ponen de manifiesto un ahorro de los gastos generales cercano al 16% como consecuencia de:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Aplicación de políticas de control de costes. • Definición de la estructura fija de la empresa en ejercicios anteriores. • Acompasamiento de la incorporación de recursos a las necesidades operativas de la sociedad a efectos de evitar ineficiencias. <p>No obstante, se producen algunas desviaciones a nivel individual (gastos financieros), que vienen explicadas por el volumen de financiación bancaria requerida, como consecuencia del elevado nivel de actividad relacionado con las encomiendas de ejecución realizadas por la sociedad.</p>			
2) Resultados del ejercicio.			
El detalle de los resultados del ejercicio y su comparación con las cifras presupuestadas y las reales del ejercicio anterior es el siguiente:			
Conceptos	REAL 31/12/04	PRESUPUESTO 31/12/04	REAL 31/12/2003
Total ingresos de gestión	26.221.783	28.055.495	25.219.227
Total gastos de gestión	(16.881.493)	(18.854.418)	(17.160.643)
Margen operativo directo	9.340.290	9.201.077	8.058.584
Gastos personal directo	(3.043.549)	(3.876.589)	(3.153.982)
Margen operativo intermedio	6.296.741	5.324.488	4.904.602
Alquileres	(505.024)	(518.125)	(440.885)
Reparación y conservación	(327.394)	(344.700)	(374.630)
Servicios profesionales	(467.169)	(611.160)	(343.525)
Primas de seguro	(36.831)	(44.590)	(36.878)
Publicidad y relaciones públicas	(3.974)	(9.000)	(3.785)
Suministros	(244.200)	(244.300)	(239.742)
Otros servicios	(397.808)	(388.710)	(307.296)
Tributos	(16.605)	(18.000)	(23.143)
Sueldos y salarios	(1.531.540)	(1.717.015)	(1.530.286)
Seguridad social	(359.308)	(377.883)	(298.179)
Otros gastos sociales	(54.141)	(78.439)	(50.364)
Amortizaciones	(202.478)	(325.691)	(228.146)
Total cargas estructura	(4.146.472)	(4.677.613)	(3.876.859)
Margen de explotación	2.150.269	646.875	1.027.743
Gastos financieros	(2.109.293)	(610.000)	(983.637)
Ingresos financieros	43.304	-	44.764
Margen de actividades ordinarias	84.280	36.875	88.870
Ingresos extraordinarios	9.315	-	12.095
Gastos extraordinarios	(11)	-	(49.520)
Resultado antes de impuestos	93.584	36.875	51.445
Impuesto sobre sociedades	(31.225)	(12.906)	(14.812)
Resultado después de impuestos	62.359	23.969	36.633



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-8-8		
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)				
LIQUIDACIÓN AÑO 2004				
Las cifras contenidas en la anterior cuenta de resultados ponen de manifiesto los siguientes aspectos relevantes:				
1) Mejora del margen operativo intermedio como consecuencia de la contención de diversos conceptos de costes directos relacionados con la actividad.				
2) Las cargas de estructura se moderan respecto de las cifras contenidas en presupuestos como consecuencia de la aplicación de políticas de contención de costes y acompañamiento de los recursos a las necesidades operativas.				
3) Los resultados financieros se desvían respecto de las cifras presupuestadas por la mayor necesidad de financiación bancaria en la gestión de las actuaciones encomendadas.				
b) Presupuestos de Capital y Programas:				
1) <u>Ejecución de actuaciones contenidas en Anejo de Inversiones de PAIF 2004.</u>				
El detalle de la ejecución real de las actuaciones contenidas en el PAIF 2004 y su desglose por Centro Directivo es el siguiente: (en Euros)				
Centro Directivo	PAIF 2004	Encomiendas Justificadas	Porcentaje Ejecución	
Dirección General de Carreteras	248.008.263	221.623.645	89,3%	
Secretaría General de Aguas	100.161.898	90.060.327	90%	
Dirección General de Transportes	7.289.685	16.450.763	229,2%	
Secretaría General Técnica	-	324.897	-	
TOTAL	355.459.846	328.459.632	92,4%	
Los principales aspectos que justifican el menor importe de encomiendas justificadas respecto de las previstas son los siguientes:				
1) Dificultades en el inicio de algunas actuaciones por falta de disponibilidad de terrenos, tal es el caso de actuaciones como:				
<ul style="list-style-type: none"> • Abastecimiento de la Vega de Granada – ETAP Chaparral. • Abastecimiento y depósitos en Salobreña, y abastecimiento a Lobres. 				
2) Desplazamiento a ejercicios futuros de actuaciones previstas en 2004:				
<ul style="list-style-type: none"> • Obra de duplicación de A-383, acceso este a La Línea. Pk. 0+000 a 4+800. • A-486 Variante de Lucena del Puerto. • Variante de Calañas en A-493 y A-485. • Defensa contra inundaciones de Marinaleda. • Desdoblamiento del Canal de la Minilla 1ª Fase: Minilla-Arroyo de la Madera. 				
3) Existen determinadas encomiendas en el ámbito de la Dirección General de Transportes, que se preveía ejecutar en 2004 por parte de Ferrocarriles Andaluces, que finalmente han sido iniciadas por GIASA debido a que procedían de proyectos y obras vinculados o complementarios a encargos de ejecución anteriormente encomendados a la sociedad.				
2) <u>Ejecución presupuestaria.</u>				
El detalle de la ejecución presupuestaria del ejercicio 2004 desglosado por Centro Directivo es el siguiente: (En Euros)				
Centro Directivo	Tipo de Actuación	Anualidad más remanentes	Encomiendas Justificadas	Porcentaje de Ejecución
D.G.C.	Proyectos	4.481.565	4.429.090	98,8%
	Obras	218.274.425	217.194.555	99,5%
S.G.A.	Proyectos	5.607.930	4.962.200	88,5%
	Obras	109.033.715	85.098.127	78,1%
D.G.T.	Proyectos	1.886.661	1.844.329	97,8%
	Obras	14.654.148	14.606.434	99,7%
S. Centrales	Proyectos	324.897	324.897	100%
	Obras	-	-	-
	Total	354.263.341	328.459.632	92,7%



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-8-9			
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)					
LIQUIDACIÓN AÑO 2004					
3) Inversiones en inmovilizado.					
El detalle de inversiones realizadas en inmovilizado y su comparación con el PAIF 2004 es el siguiente:					
Concepto	Previsto	Real	Diferencia		
Inmovilizado material	444.000	123.446	320.554		
Inmovilizado inmaterial	148.800	34.292	114.508		
Inmovilizado financiero	-	4.804.033	(4.804.033)		
Total	592.800	4.961.771	(4.368.971)		
Los principales aspectos a reseñar son los siguientes:					
<ul style="list-style-type: none"> - Inmovilizado material. Las principales inversiones del ejercicio se han centrado en la renovación de los equipos informáticos, como consecuencia del plan de renovación que ha sido desarrollado en los ejercicios 2003 y 2004. En relación a otras inversiones previstas como las de los edificios, se ha estimado como más favorable la alternativa de mantener el régimen de alquileres actualmente vigente. - Dentro del inmovilizado inmaterial, las inversiones previstas en concepto de nuevos desarrollos no han alcanzado el importe previsto como consecuencia de que gran parte de las mismas fueron llevadas a cabo en el ejercicio 2003, por obtenerse en aquel momento unas condiciones económicas ventajosas. - Inmovilizado financiero. Recoge la suscripción de las acciones de Metro de Málaga S.A., cuyo desembolso en el ejercicio 2004 ha sido del 25%. 					
c) Objetivos finales planteados en Programa de Actuación, Inversión y Financiación del ejercicio 2004 (PAIF 2004).					
1. Ejecución de encomiendas.					
El nivel de ejecución de encomiendas atribuidas a la sociedad respecto a las cifras presupuestadas en el PAIF 2004, se ha situado en un 92,4%.					
Centro Directivo	PAIF 2004	Encomiendas Justificadas	Porcentaje Ejecución		
Dirección General de Carreteras	248.008.263	221.563.645	89,3%		
Secretaría General de Aguas	100.161.898	90.060.327	90%		
Dirección General de Transportes	7.289.685	16.510.763	229,2%		
Secretaría General Técnica	-	324.897	-		
Total	355.459.846	328.459.632	92,4%		
El desglose por actuación de la ejecución presupuestaria respecto a las cifras presupuestadas en el PAIF 2004, considerando los indicadores establecidos para cada tipología de actuación es el siguiente:					
Actuación	Magnitud	PAIF 2004		JUSTIFICADO 2004	
		Euros	Número	Euros	Número
KM terminados red de gran capacidad	Kilómetros	132.823.363	67	107.486.962	54
KM terminados en resto de red	kilómetros	26.136.285	84	23.132.915	74
Travesías y variantes	kilómetros	14.535.358	16	18.552.700	19
Conservación, calidad y seguridad vial	Kilómetros	15.143.395	87	17.330.510	92
Acondicionamiento	Kilómetros	61.347.253	157	65.237.902	162
Estudios y actuaciones	Unidades	5.312.294	313	6.658.316	317
Abastecimientos	Unidades	29.620.827	13	24.147.400	11
Conducciones	Kilómetros	31.376.853	75	26.953.014	65
EDAR	Unidades	19.809.059	12	20.754.539	12
Defensa y encauzamiento	Unidades	2.060.242	3	299.700	1
Defensa y encauzamiento	Kilómetros	6.925.783	2	4.287.252	1
Saneamiento	Kilómetros	7.070.438	13	8.656.222	15
Estudios de apoyo	Unidades	3.298.696	102	4.962.200	132
Total		355.459.846		328.459.632	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-8-10
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
LIQUIDACIÓN AÑO 2004	
<p>Durante el ejercicio 2004, los esfuerzos se han centrado fundamentalmente en actuaciones relativas a vías de gran capacidad y acondicionamientos, dentro del ámbito de carreteras y transportes. Dentro del marco de actuaciones hidráulicas, destacan los esfuerzos realizados en materia de abastecimientos, conducciones y Estaciones Depuradoras de Aguas Residuales (EDAR).</p>	
<p><u>2. Amortización anual de préstamos sindicados.</u></p>	
<p>Durante el ejercicio 2004, se han liquidado los importes de los vencimientos correspondientes al año 2004 de las operaciones de préstamos sindicados vinculadas al Catálogo de Actuaciones del Campeonato del Mundo de Esquí Sierra Nevada 1.995, habiendo sido atendidos por la Junta de Andalucía en su totalidad. Por tanto, en este ejercicio han vencido definitivamente la totalidad de estas operaciones.</p>	
<p>Los fondos recibidos por la sociedad procedentes de la Junta de Andalucía, durante el ejercicio 2004 han ascendido a 23.912.552 Euros. De este importe, 10.154.507 Euros corresponden a vencimientos anteriores a 2004 que fueron aportados en este ejercicio, y 13.758.045 Euros corresponden a los vencimientos de 2004.</p>	
<p>Al cierre del ejercicio no se encuentran pendientes de cobro importes por este concepto.</p>	
<p><u>3. Cobertura de costes de gestión.</u></p>	
<p>Los ingresos de gestión se encuentran correlacionados con el crédito disponible en los presupuestos de la Junta de Andalucía y con el volumen de ejecución de encomiendas, así como con la prestación de servicios que la sociedad realiza a Ferrocarriles Andaluces</p>	
<p>Por otro lado, los costes directos de gestión se encuentran correlacionados fundamentalmente con el crédito disponible en los presupuestos de la Junta Andalucía y con el volumen de ejecución de encomiendas. Respecto a los gastos generales, éstos han experimentado un ahorro cercano al 16%, como consecuencia de la contención de costes experimentada en las cargas de estructura, si bien los costes financieros han aumentado como consecuencia de la mayor necesidad de financiación bancaria, derivada del elevado volumen de ejecución de encomiendas.</p>	
<p><u>4. Inversiones en inmovilizado.</u></p>	
<p>Las inversiones en inmovilizado han ascendido a 4.961.771 Euros, destacando fundamentalmente la suscripción del 25% del capital social de la sociedad Metro de Málaga, S.A.</p>	
<p><u>5. Otros aspectos de interés.</u></p>	
<p>Otros aspectos a destacar de la gestión realizada en el ejercicio 2004 han sido:</p>	
<p>a) Minimización de las desviaciones de costes en las actuaciones encomendadas.</p>	
<p>Las desviaciones de las actuaciones adjudicadas sobre los importes de licitación se han situado en el -7%, lo que representa una mejora de cuatro puntos porcentuales respecto a las cifras del ejercicio 2003.</p>	
<p>b) Consolidación en la ejecución de los presupuestos de inversión de las actuaciones encomendadas.</p>	
<p>El nivel de ejecución presupuestaria de las actuaciones encomendadas medido sobre el crédito presupuestario disponible ha sido del 93%.</p>	
<p>c) Incrementar el nivel de calidad de los proyectos de ejecución de obras mediante la contratación por separado de los trabajos de Cartografía y Geotecnia.</p>	
<p>Con esta actuación se pretende garantizar la adecuada segregación de funciones entre los distintos niveles técnicos que intervienen en el diseño de los proyectos de construcción, de forma que se asegure que los estudios cartográficos y geotécnicos se realizan con la suficiente profundidad y amplitud y se coordinan con los trabajos principales de elaboración del proyecto.</p>	
<p>Para la consecución de este objetivo se contratan los trabajos de geotecnia y de cartografía separadamente de la consultoría responsable del proyecto y se someten a la coordinación y supervisión de los técnicos de ingeniería de GIASA.</p>	
<p>En el ejercicio 2004 se ha mantenido la política de efectuar contrataciones de trabajos geotécnicos y cartográficos por zonas geográficas de actuación para la prestación de tales servicios a los proyectos cuya ejecución se circunscribe a las citadas áreas geográficas.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-8-11
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
LIQUIDACIÓN AÑO 2004	

Tipo de actividad	Zona Geográfica	Importe Certificado
Cartografía	Huelva, Cádiz y Sevilla, Obras de Carreteras	82.243
Cartografía	Córdoba y Málaga, Obras de Carreteras	180.827
Cartografía	Andalucía, Obras Hidráulicas y Ferroviarias	44.259
Geotecnia	Huelva, Sevilla y Cádiz, Obras de Carreteras	207.850
Geotecnia	Granada, Jaén y Almería, Obras de Carreteras	24.225
Geotecnia	Málaga y Córdoba, Obras de Carreteras	97.371
Total		636.775

- d) Incrementar el control de la ejecución de las actuaciones en aspectos de calidad, precio y plazo, mediante la segregación de los trabajos de ejecución de los de dirección de obra, control de calidad y auscultación dinámica de alto rendimiento.

La totalidad de las obras en ejecución en el ejercicio 2004 tienen segregadas las actividades vinculadas a la ejecución de las relacionadas con el control y seguimiento para garantizar la independencia de los consultores encargados del control de la ejecución, de acuerdo con los parámetros de calidad precio y plazo. Todo ello bajo la supervisión y control directo de los técnicos de producción de GIASA.

Tipo de Actuación	Importe de licitaciones en 2004	Nº de actuaciones
Control de Calidad/ADAR	8.586.678	25
Dirección de Obras	3.081.634	22
Total	11.668.312	47

- e) Controlar el impacto medioambiental de la ejecución de las obras a través de la segregación de las labores de ejecución de las obras y la restauración paisajística y la aplicación de las medidas compensatorias.

De igual forma que para los aspectos reseñados en apartados anteriores, se pretende conseguir un adecuado nivel de inversión de acuerdo con principios de calidad y economía. A tal fin se contratan de forma separada los trabajos de restauración paisajística y la ejecución de las medidas compensatorias, actuaciones éstas que son realizadas bajo la supervisión directa de los especialistas de GIASA.

La sociedad, no dispone de activos vinculados a actividades medioambientales. Dada la naturaleza de su actividad, y en aplicación del principio de prudencia, no se estima necesaria la dotación de provisión por contingencias relacionadas con el medio ambiente.

La valoración de las actividades medioambientales acometidas por la sociedad por cuenta de la Junta de Andalucía durante el ejercicio 2004 ha ascendido a 6.444.715 Euros.

El detalle de tales actuaciones ha sido el siguiente:

CONCEPTO	INVERSIÓN 2004
GESTIÓN Y SUPERVISIÓN AMBIENTAL DE GIASA	
Gestión ambiental y supervisión de actuaciones por especialistas en medio ambiente de GIASA	62.500
IMPORTE GESTIÓN Y SUPERVISIÓN AMBIENTAL DE GIASA	62.500
MEDIDAS COMPENSATORIAS CORRESPONDIENTES A LA AUTOVÍA A-381	
Estudios de investigación sobre especies sensibles en el Parque Natural de Los Alcornocales	16.828
Estudios de seguimiento de la reintroducción del águila imperial y pescadora en el Parque Natural de Los Alcornocales	78.132
Estudio sobre biología y genética de árboles y arbustos en el Parque Natural de Los Alcornocales	19.266
Estudios sobre insectos acuáticos en el Parque Natural de Los Alcornocales	12.551
Ejecución medidas compensatorias relacionadas con la vegetación, restauración de hábitats y uso público	829.886
Ejecución medidas compensatorias relacionadas con recursos hídricos	27.300
Ejecución medidas compensatorias relacionadas con tendidos eléctricos y fauna	26.307
Aplicación programa de educación ambiental Parque Natural de los Alcornocales y Águila Imperial	25.529
IMPORTE MEDIDAS COMPENSATORIAS CORRESPONDIENTES A LA AUTOVÍA A-381	1.035.799



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-8-12
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)		
LIQUIDACIÓN AÑO 2004		
EJECUCIÓN DE OBRAS DE RESTAURACIÓN PAISAJÍSTICA		
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la AL-451, Tramo Alboloduy-Alhabia		24.038
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la AL-821, Tramo Antas-El Real		1.936
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-348, Tramo Balsicas-Fondon		273.680
Restauración Paisajística Autovía A-92, Tramo Huéneja-Las Juntas		111.791
Restauración Paisajística Autovía A-92, Tramo Las Juntas-Nacimiento		68.589
Restauración Paisajística Autovía A-92, Tramo Nacimiento-340		20.044
Restauración Paisajística de la Terminación de la Variante de Montilla		7.141
Restauración Paisajística Nuevo Puento sobre el Río Genil y Paso del Ferrocarril. Loja		42.056
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-484, Hinojos-Villamanrique		3.000
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-499, Tramo Villablanca-San Silvestre		30.122
Restauración Paisajística del Nuevo Acceso a Punta Umbría desde La Bota		73.692
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-321, Tramo Arjona-Pilar de Moya		2.378
Restauración Paisajística Autovía A-381, Tramo II		19.186
Restauración Paisajística Autovía A-381, Tramo III		45.329
Restauración Paisajística Autovía A-381, Tramo IV		854.883
Restauración Paisajística Autovía A-381, Tramo V		610.762
Restauración Paisajística Autovía A-381, Tramo VI		216.505
Restauración Paisajística Acondicionamiento de la A-393, Medina Sidonia-Vejer de la Frontera		147.241
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-430, Vva. Duque-Cruce Cuartanero		22.169
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-449, Peñarroya-Cruce Cuartanero		16.692
Restauración Paisajística conexión SE-111 con Polígono Industrial El Cáfamo		549
Restauración Paisajística Circunvalación Sur de Ronda en la A-369 y A-376		101.287
Restauración Paisajística Acondicionamiento de la A-369, Ronda-Puerto Encinas		39.448
Restauración Paisajística Acondicionamiento de la A-369, Puerto Encinas-Atajate		47.196
Restauración Paisajística Acondicionamiento de la A-366 El Burgo-Yunquera		95.144
Restauración Paisajística Acondicionamiento de la A-366, yunquera-Alozaina		190.517
Restauración Paisajística Ronda Oeste de Córdoba, Desglosado nº 1		277.097
Area de descanso SE-190. El Pedroso-Constantina		77.116
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-455, PK 13+600 (Lora)		70.823
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la MA-412, Acceso a Tolox		6.863
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la MA-413, Acceso a Guaro		4.917
IMPORTE EJECUCIÓN DE OBRAS DE RESTAURACIÓN PAISAJÍSTICA		3.502.191
ACTUACIONES RELACIONADAS CON LA PROTECCIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO-CULTURAL		
Actuación en Puente Romano		180.140
Prospección arqueológica Tramo II Ronda Oeste de Córdoba.		1.664.085
IMPORTE PROTECCIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO-CULTURAL		1.844.225
TOTAL ACTIVIDADES MEDIOAMBIENTALES		6.444.715

Inversión indirecta.

Además de la inversión específica, los procesos de gestión, definición y ejecución de las obras de infraestructura implican una componente medioambiental que queda englobada en la inversión general de cada una de las fases de la actuación: estudios y proyectos; ejecución de obras; dirección de obras; explotación.

Estudios y proyectos.

En aplicación de los procesos de gestión medioambiental de infraestructuras, y dando cumplimiento a la normativa medioambiental y de protección del patrimonio histórico vigente, cualquier estudio o proyecto debe desarrollar un análisis específico que valore la incidencia ambiental de la actuación proyectada, identificando las medidas preventivas y correctoras necesarias para garantizar la viabilidad de la actuación.

Para acometer la realización de estos estudios y la redacción de los proyectos se procede a la contratación de equipos multidisciplinares. La valoración económica de los recursos especializados en medio ambiente que se asignan a estas asistencias técnicas asciende al 3% del coste del equipo humano.

Ejecución de obras.

La aplicación de las medidas preventivas y correctoras de la incidencia ambiental de las obras de infraestructura queda definida en el proyecto de construcción de la obra civil (inversión indirecta) y en el proyecto de restauración paisajística (inversión directa).

Una parte muy importante de estas medidas quedan englobadas en el proyecto de construcción de la obra civil, puesto que aunque se trate de medidas de clara vocación medioambiental (pasos de fauna, gestión de tierra vegetal, etc.) su ejecución no debe concebirse de manera independiente a la obra principal a los efectos de garantizar su correcta aplicación y coordinación.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-8-13
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
LIQUIDACIÓN AÑO 2004	
<p>Sobre el presupuesto de ejecución de la obra civil, las medidas preventivas y correctoras suponen habitualmente un porcentaje de la inversión principal que oscila entre el 5%-10%, pudiendo alcanzar hasta el 30% cuando la actuación se desarrolla sobre un territorio con valores medioambientales o socioculturales excepcionales, como es el caso de los espacios naturales protegidos.</p> <p>Adicionalmente debe considerarse que determinadas obras hidráulicas (depuradoras, colectores de vertidos) se realizan para mejorar la calidad del agua y de los restantes recursos del medio que están directa o indirectamente vinculados con el medio hídrico. En estos casos, prácticamente el 100% de la inversión en la obra podría asignarse al capítulo de inversión vinculada con el medio ambiente.</p> <p><u>Dirección de obras.</u></p> <p>Para garantizar la correcta ejecución de las obras de infraestructura y acometer la supervisión y verificación de las unidades de obra que se ejecutan, se procede a la contratación de asistencias técnicas constituidas por equipos multidisciplinares. La asignación económica de los recursos especializados en medio ambiente que quedan adscritos a estas asistencias técnicas para verificar la aplicación de las distintas medidas preventivas y correctoras se cuantifica entre el 3% - 7% del presupuesto de contratación de la dirección de obra, con relación directamente proporcional a la singularidad medioambiental de la obra.</p> <p>De otra parte hay que considerar en este apartado la supervisión dinámica y la aplicación de auditorías ambientales de obra que realiza el personal especializado de GIASA con recursos propios, cuya valoración ya ha quedado asignada a la inversión específica.</p> <p><u>Explotación.</u></p> <p>En la fase de explotación se procede a la aplicación de los programas de vigilancia ambiental, a los efectos de determinar la evolución y la viabilidad de las distintas medidas aplicadas en la fase de obra.</p> <p>Actualmente el seguimiento se está realizando con personal propio de la empresa y con recursos especializados asignados a los equipos de dirección de obra, por lo que su valoración ya ha quedado reflejada.</p> <p>4) ACTIVIDADES EN MATERIA DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO REALIZADAS DURANTE 2004.</p> <p>Las principales actividades en materia de Investigación y Desarrollo realizadas por la sociedad durante el ejercicio 2004 han sido las siguientes:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Estudios de investigación y seguimiento de las actuaciones a realizar sobre especies sensibles, comprendidos en el proyecto de medidas compensatorias correspondientes a la autovía A-381 Jerez - Los Barrios. <ul style="list-style-type: none"> - Seguimiento y sistemas de censo de murciélagos. - Estudio de seguimiento de la reintroducción del águila imperial y águila pescadora en el entorno del Parque Natural de los Alcornocales. - Estudio de anfibios en el Parque Natural de los Alcornocales. 2. Estudios sobre la biología y estructura genética de poblaciones de árboles y arbustos de los canutos del Parque Natural de los Alcornocales. Diversidad genética y factores limitantes de la regeneración. 3. Insectos acuáticos de los canutos del Parque Natural de los Alcornocales. 4. Proyecto de instalación para la supervisión centralizada de estaciones depuradoras. <p>5) ADQUISICIONES DE ACCIONES PROPIAS.</p> <p>La sociedad no mantiene autocartera. El 100% de capital social de GIASA está suscrito y desembolsado por la Dirección General de Patrimonio de la Junta de Andalucía.</p> <p>6) ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE.</p> <p>Adicionalmente a lo señalado en la memoria, tras el cierre del ejercicio de la sociedad, no han ocurrido acontecimientos susceptibles de influir significativamente en la información que reflejan las cuentas anuales formuladas por los administradores con esta misma fecha, o que deban destacarse por tener trascendencia significativa para la sociedad.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-9-1	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)			
AVANCE LIQUIDACIÓN AÑO 2005			
<u>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</u>			
En la siguiente tabla, realizamos una comparativa entre los datos inicialmente presupuestados y los que se avanzan a fecha de realización de este documento.			
Concepto	Avance 2005	PAIF 2005	Diferencia
Importe neto de la cifra de negocios	36.442.898	37.155.377	-712.479
Otros intereses e ingresos asimilados	48.960	0	48.960
Ingresos extraordinarios	0	0	0
Total Ingresos	36.491.858	37.155.377	-663.519
Aprovisionamientos	26.592.142	28.317.132	-1.724.990
Gastos de personal	5.051.765	5.065.768	-14.003
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	251.300	340.800	-89.500
Otros gastos de explotación	2.456.810	2.607.177	-150.367
Gastos financieros y gastos asimilados	2.090.109	610.000	1.480.109
Impuesto sobre sociedades	17.406	75.075	-57.669
Total Gastos	36.459.532	37.015.952	-556.420
RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS	32.326	139.425	-107.099

Los principales aspectos que pueden observarse son:

INGRESOS

La cifra de ingresos se encuentra correlacionada con el nivel de ejecución de encomiendas de la sociedad y los márgenes aplicados en función del tipo de ingreso (cobertura de gastos, medidas informativas, etc.).

A la fecha, no se prevé que se produzcan grandes variaciones en la ejecución de encomiendas, y se espera que la misma se sitúe en 460 millones, tal y como estaba inicialmente previsto. Respecto a los márgenes, no se esperan grandes fluctuaciones respecto a los inicialmente previstos.

En relación a otro tipo de ingresos obtenidos por la sociedad, estos proceden de liquidaciones de intereses por los saldos que la sociedad mantiene en sus cuentas de crédito así como por la financiación concedida a Ferrocarriles Andaluces.

GASTOS

- Aprovisionamientos.

Gastos directos que se encuentran en gran parte correlacionados con el nivel de ejecución de encomiendas, que se espera se encuentren por debajo de las cifras inicialmente previstas.

- Gastos de personal.

Se espera que los mismos se encuentren dentro de las cifras inicialmente presupuestadas pues no se prevén variaciones significativas en las partidas inicialmente presupuestadas.

- Dotaciones para amortizaciones del inmovilizado.

Su importe viene condicionado por factores tales como inversiones, elementos totalmente amortizados y que se encuentren en uso o bajas por obsolescencia o desuso. Su cálculo se basa en una estimación de altas y bajas de inmovilizado en el ejercicio.

Se espera sean inferiores a los inicialmente previstos sobre la base de que no se prevén grandes inversiones y que existen un elevado número de elementos totalmente amortizados que se encuentran en uso.

- Gastos financieros y asimilados.

Intereses devengados en los saldos dispuestos por la sociedad en los contratos de créditos que mantiene para cubrir desfases temporales de tesorería. Se espera sean superiores a los inicialmente previstos, como consecuencia de los mayores saldos medios dispuestos a lo largo del ejercicio, ya que el coste de las distintas pólizas de crédito contratadas por la sociedad no han experimentado modificaciones respecto a las inicialmente previstas.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-9-2	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)			
AVANCE LIQUIDACIÓN AÑO 2005			
RESULTADO DEL EJERCICIO			
Se espera un resultado en torno a 32 miles de euros. Colaboran de forma positiva a la obtención del mismo la contención de los costes directos de personal y amortización fundamentalmente y afectan negativamente los correspondientes a los gastos financieros.			
PRESUPUESTO DE CAPITAL			
Concepto	Avance 2005	PAIF 2005	Diferencia
Adquisiciones de Inmovilizado	13.097.130	9.871.066	3.226.064
Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo	4.804.033	0	4.804.033
+ - Aumento /Disminución de capital circulante	19.562	217.225	-197.663
Total Aplicaciones	17.920.725	10.088.291	7.832.434
Recursos procedentes de las operaciones	283.626	480.225	-196.599
Transferencias de financiación de capital	12.833.066	9.608.066	3.225.000
Cancelación anticipada o traspaso a c/p del inmovilizado financiero	4.804.033	0	4.804.033
Total Origenes	17.920.725	10.088.291	7.832.434
Adquisiciones de inmovilizado.			
La principal variación viene explicada por la inversión realizada por la sociedad en la sociedad concesionaria de las líneas 1 y 2 del Metro de Málaga (25% del capital social) y sociedad concesionaria de la Línea 1 de Metro de Sevilla.			
Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo.			
Operación relacionada con la financiación de la suscripción de acciones de la sociedad concesionaria de las líneas 1 y 2 de Metro de Málaga, no prevista inicialmente en PAIF.			
Variación de capital circulante			
Su importe viene condicionado por los saldos de cierre de 2004, que no son los considerados en PAIF 2005 así como los periodos medios de cobro y pago de la sociedad.			
Recursos procedentes de las operaciones			
La variación producida es consecuencia de un resultado después de impuestos inferior al inicialmente previsto así como una disminución del gasto correspondiente a dotaciones para amortización del inmovilizado.			
Transferencias de financiación de capital.			
Transferencias de financiación a favor de la sociedad, que tiene por finalidad financiar la participación de la sociedad en la sociedad concesionaria de las líneas 1 y 2 de Metro de Málaga, así como en la concesionaria de la Línea 1 de Metro de Sevilla.			



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-1
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN AÑO 2006	
<p><u>Memoria explicativa del contenido del PAIF-2006 y modificaciones respecto al PAIF vigente (art. 59.1 LGHP).</u></p>	
<p>I. INTRODUCCIÓN</p>	
<p>Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA) fue creada como sociedad mercantil adscrita a la Consejería de Obras Públicas y Transportes de la Junta de Andalucía, siendo su objeto social el siguiente:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • El proyecto y la ejecución de obras de infraestructura y equipamiento así como su mantenimiento y explotación, y la prestación de servicios relacionados con los mismos, competencia de la Consejería de Obras Públicas y Transportes de la comunidad autónoma de Andalucía, que ésta le atribuya. • La obtención de la financiación precisa para la realización de las obras y servicios referidos al apartado anterior. 	
<p>Fue creada bajo su denominación y objeto social actual mediante el Decreto 384/1.996 de 2 de agosto, por tanto en 2.005 se cumple su noveno año de actividad efectiva.</p>	
<p>2.006 es el ejercicio de consolidación de la actividad tras el intenso trabajo de gestión de actuaciones atribuidas que es llevado a cabo hasta el ejercicio 2005.</p>	
<p>Por tanto, dado que 2006 constituye un ejercicio de vital importancia en el desarrollo de las actividades de GIASA, es necesario contar con múltiples y diversas herramientas de gestión tanto a corto plazo como a largo plazo.</p>	
<p>Siguiendo esta orientación de apoyo a una gestión eficaz y eficiente de la sociedad y a la rigurosa y adecuada asignación de los recursos, se elaboran una serie de documentos de planificación, programación, presupuestación y control de las actividades desarrolladas por la sociedad:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>El Plan a Largo Plazo (PLP)</u> que constituye un instrumento de planificación permanente a cinco años de la actividad de la empresa orientado a garantizar: <ul style="list-style-type: none"> - La coordinación de la actividad de la sociedad con los planes y programas de la Junta de Andalucía. - El desarrollo económico-financiero en el plazo de vigencia previendo tanto las inversiones a realizar como los recursos necesarios para su ejecución, compatibilizando estos criterios con los principios generales de interés público y rentabilidad social. 	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>El Programa de Actuaciones, Inversiones y Financiación (PAIF)</u>, que se elabora de acuerdo con los planes o programas anuales de inversión de la Consejería de Obras Públicas y Transportes y con las instrucciones y directrices del Consejo de Administración. 	
<p>El contenido básico del PAIF es el siguiente:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> - Detalle de los programas que integran la actividad de GIASA en el ejercicio. - Detalle de actuaciones previstas para el ejercicio derivadas de actuaciones iniciadas en ejercicios anteriores. - Previsión de nuevas actuaciones de la empresa para el ejercicio. - Otra información de acuerdo con lo establecido en el artículo 57 de la Ley General de la Hacienda Pública. 	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>El Plan Director (PD)</u> supone la concreción a lo largo del ejercicio de las distintas actuaciones previstas en el PAIF una vez que estas queden definidas temporalmente. Es por tanto una interpretación dinámica del PAIF, cuyo carácter es más estático. 	
<p>El presente documento pretende recoger la información correspondiente al Programa de Actuaciones, Inversiones y Financiación para 2006, así como un conjunto de información relevante vinculada con este documento y en general con la actividad a desarrollar por GIASA.</p>	
<p>Los criterios empleados en su elaboración se fundamentan en el principio de máximo rigor presupuestario y control continuado de la gestión.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-2
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN AÑO 2006	
II. METODOLOGÍA Y BASES DE CÁLCULO.	
<p>El procedimiento de elaboración de los presupuestos de 2006 se ha fundamentado en la recopilación de información de los distintos departamentos que se integran en GIASA responsables de la gestión y el control de diversas categorías de gasto o inversión. Asimismo se ha recabado diversa información de los Centros Directivos de la Consejería de Obras Públicas y Transportes a efectos de sincronizar los impulsos a realizar en las distintas actuaciones a desarrollar durante 2006.</p>	
<p>Una vez recopilada esta información se procede a su análisis y revisión a efectos de homogeneizar su presentación con el resto de conceptos integrantes del presupuesto.</p>	
<p>Asimismo en el proceso de recopilación de la información descrita se procedió a la definición de las hipótesis y bases de cálculo más razonables en base a tres tipos de criterios:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Evolución pasada de las partidas objeto de análisis. • Expectativas con el crecimiento previsto en la cifra de ejecución de encomiendas para 2006. • Dotación de estructura de funcionamiento y/o necesidades de ampliación en base al punto anterior. 	
<p>En base a estas consideraciones las principales hipótesis de cálculo empleadas en la elaboración de los distintos epígrafes de los presupuestos de 2006 han sido las que a continuación se exponen:</p>	
<p>a) Anejo de inversiones (ver PAIF 1.1)</p>	
<p>Los trabajos que son objeto de atribución generalmente corresponden a obras y proyectos, encargándose GIASA de la contratación de los trabajos accesorios, tales como Control de Calidad, Dirección de Obra, etc.</p>	
<p>La estimación del presupuesto de ejecución de estas partidas se realiza en base a los siguientes criterios:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Para atribuciones contratadas se utiliza como fuente de información la programación de la ejecución de encomiendas prevista para 2006. • Para atribuciones no fiscalizadas se efectúa un análisis de las fechas previstas de inicio de actividades y en base a ellas se realiza una programación de la ejecución de encomiendas para 2006. • En caso de actuaciones no atribuidas pero programadas el procedimiento es similar al descrito en el párrafo anterior. • Se efectúa un análisis y conciliación de los datos contenidos en los Presupuestos Generales de la Junta de Andalucía, y con la Programación de la Consejería de Obras Públicas y Transportes. • Se comunica y coordina esta información con los distintos Centros Directivos de la Consejería de Obras Públicas y Transportes. 	
<p>El presupuesto de ejecución de trabajos atribuidos se desglosa por tipo de trabajo a gestionar:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Obras. • Proyectos. 	
<p>b) Presupuesto de explotación.</p>	
<p>Ingresos. Los ingresos de que se nutre la cuenta de explotación de GIASA van dirigidos a la cobertura de determinados costes directos derivados de la gestión de las atribuciones de obra y proyectos recibidas y a compensar los costes de estructura necesarios para el funcionamiento de la sociedad. Las categorías en las que se agrupan los diversos conceptos de ingresos son las siguientes:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Cobertura de Gastos y Control de Calidad.</u> Destinada a compensar los costes de dirección de obra, control de calidad y las cargas de estructura interna de GIASA. • <u>Anuncios y Medidas Informativas.</u> En el proceso de licitación de los trabajos atribuidos una de las tareas necesarias es la de publicación en prensa, BOE, BOJA, etc. de los anuncios de licitación, cuyo coste es soportado por GIASA inicialmente y posteriormente repercutido al contratista adjudicatario. De igual forma que en los casos anteriores el efecto en la cuenta de resultados de GIASA es nulo, ya que se repercute únicamente el coste que previamente es soportado por GIASA. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-3
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN AÑO 2006	
<p>Asimismo, existen actuaciones que requieren del desarrollo de actividades de carácter informativo (carteles, folletos, etc...) que son realizadas por GIASA y cuyo coste es soportado por la cuenta de resultados de la sociedad. De la misma forma que para el caso anterior GIASA repercute el coste de estos trabajos, por lo que su efecto en la cuenta de resultados es nulo.</p>	
<p>Gastos directos. Consideramos como gastos directos los relacionados con la Dirección de Obra, el Control de Calidad, el Control ADAR, Medidas Informativas y Publicidad. Estos conceptos tienen como contrapartida la existencia de ingresos que los compensan por el mismo importe de su cuantía.</p>	
<p>Si bien serían susceptible de considerarse como gastos directos una serie de costes vinculados con los departamentos de operaciones y planificación de GIASA, a efectos de metodología su proceso de cálculo se asemeja más al seguido para la estimación de las cargas de estructura, por ello no se incluyen en este apartado.</p>	
<p>Cargas de estructura. 2006 es un año de consolidación de la actividad de GIASA y, en consecuencia, se dota a la empresa de la estructura necesaria para la gestión eficaz y eficiente de las actuaciones que les han de ser encomendadas. Por tanto la evolución de la cifra de cargas de estructura para el ejercicio 2006 se encuentra correlacionada con el volumen de actuaciones previstas en este ejercicio.</p>	
<p>El proceso de presupuestación de las cargas de estructura para 2006 se ha realizado siguiendo el esquema de actuación que se muestra seguidamente:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Se han revisado todos y cada uno de los epígrafes correspondientes a cargas de estructura recogidos en la cuenta de resultados de GIASA de 2005 y se han analizado cuales son las expectativas más razonables de evolución para 2006 en función del volumen de actividad previsto. • Como apoyo al anterior proceso se ha efectuado una comparación entre las cifras presupuestadas para 2005 y las cifras reales. • Se ha requerido de los distintos responsables de departamento la realización de estimaciones sobre aquellos conceptos que son gestionados y controlados por cada uno de éstos. 	
<p>c) <u>Presupuesto de inversiones en inmovilizado.</u></p>	
<p>La presupuestación de adquisiciones de inmovilizado se ha efectuado desglosando en tres capítulos los distintos conceptos:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Inmovilizado material (edificios, instalaciones, equipos informáticos y de oficina, etc.) • Inmovilizado inmaterial (programas informáticos, I+D, etc.) • Inmovilizado financiero (participaciones en empresas del grupo) 	
<p>El procedimiento seguido para la cuantificación de los importes presupuestados ha sido el siguiente:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Cuantificación de la inversión remanente de proyectos iniciados en 2005. • Cuantificación de nuevas necesidades de inversión por parte de los distintos departamentos demandantes de los activos. • Análisis de la razonabilidad de la inversión solicitada de acuerdo con los criterios establecidos por el Plan Director de GIASA. 	
<p>d) <u>Proyecciones de tesorería.</u></p>	
<p>Una vez determinados y cuantificados todos aquellos aspectos susceptibles de ser presupuestados se procede a la conversión de los importes correspondientes en flujos de tesorería (cobros y pagos), determinándose de esta forma las necesidades de financiación a lo largo de los doce meses del año.</p>	
<p>La conversión de los distintos conceptos de los presupuestos de explotación, ejecución e inversiones en inmovilizado se hace en función de los periodos medios de cobro y pago establecidos contractualmente o de acuerdo con los procedimientos internos de GIASA.</p>	
<p>e) <u>Coordinación de actividades con el Ente Público de Gestión de Ferrocarriles Andaluces (Ferrocarriles Andaluces).</u></p>	
<p>Desde la creación de Ferrocarriles Andaluces en el segundo semestre de 2003 y la asunción por el mismo de las actividades desarrolladas hasta entonces por GIASA en el ámbito de las actuaciones ferroviarias, el anterior proceso de cálculo de ingresos y costes se ha realizado tomando en consideración los siguientes aspectos:</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-4
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN AÑO 2006	
<ul style="list-style-type: none"> • Gerencia por parte de Ferrocarriles Andaluces de las actuaciones ferroviarias atribuidas a GIASA en 2004 y anteriores. • Atribución a Ferrocarriles Andaluces durante 2005 y posteriores de las actuaciones de transportes ferroviarios. • Dotación de determinados recursos humanos y materiales (equipamiento y mobiliario) desde GIASA a Ferrocarriles Andaluces para la gestión que es encomendada a éste. • Utilización conjunta de recursos materiales y humanos por parte de ambas empresas a efectos de garantizar las consecución de economías de escala y la gestión eficaz y eficiente de dichos recursos. • Repercusión recíproca de los costes que se derivan de la utilización común de recursos materiales y humanos. 	
III. LÍNEAS GENERALES Y CONCLUSIONES DE LOS PRESUPUESTOS DE 2.006.	
<p>Los principios básicos que han regido en la elaboración de los presupuestos de GIASA para el ejercicio 2006 han sido los de máximo rigor presupuestario, optimización de los recursos de la sociedad e incremento de la productividad y eficiencia en la gestión. En este sentido se pueden destacar los siguientes aspectos.</p>	
<p><u>1) Riguroso control en el proceso de ejecución del presupuesto a lo largo del ejercicio 2005 y en la elaboración del correspondiente a 2006.</u></p> <p>Se apuesta en el ejercicio 2006 por el riguroso control de los costes generales que ha caracterizado la gestión en los ejercicios anteriores.</p> <p>Por otra parte se consolida el indicador de productividad de la sociedad definido como cociente entre ejecución de encomiendas y gastos generales en torno a 56 euros, lo que supone una mejora de 2 euros respecto a las cifras de 2005.</p>	
<p><u>2) Incremento de la eficacia productiva de la estructura de GIASA.</u></p> <p>La estimación de ejecución de encomiendas para el ejercicio 2006 se sitúa en torno a los 557 Millones de Euros. Esta ejecución se realizará con una estructura ya consolidada y sin grandes variaciones.</p> <p>Un indicador de la productividad de la estructura sería la relación: Ejecución de Encomiendas/Cargas de Estructura. Este índice para 2006 se prevé que se sitúe en 56 euros lo que representa un aumento de 2 euros respecto al presupuesto de 2005.</p> <p>De otra parte, analizando la principal partida del presupuesto de cargas de estructura (gasto de personal) se pone de manifiesto que de este concepto el 65% del total son costes directos relacionados con la ejecución de los trabajos (área de operaciones y planificación de GIASA) siendo el resto gastos de los demás departamentos, por lo que en el ejercicio 2.006 se consolida la optimización de la estructura departamental y de servicios internos de la sociedad.</p>	
<p><u>3) Umbral de rentabilidad de la actividad.</u></p> <p>El umbral de rentabilidad es la cifra de ejecución de encomiendas a partir de la que se cubren las cargas de estructura de la empresa, (además de los costes directos de producción) es decir la cifra de ejecución de encomiendas a partir de la que la actividad comienza a generar beneficios.</p> <p>De una forma gráfica.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

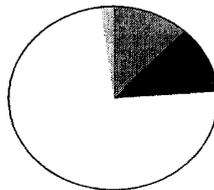
MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-5
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN AÑO 2006	

El umbral de rentabilidad es el punto en el que se cruzan las líneas de costes e ingresos. En la medida en que se incrementa la ejecución de encomiendas, los ingresos crecen más rápidamente que los costes ya que en éstos hay un componente estructural no vinculado al volumen de ejecución de encomiendas.

Para la determinación del umbral de rentabilidad se pueden contemplar diversos escenarios: (cifras en miles de Euros)

Margen Neto/ Cargas Estructura	1%	1,5%	2%	2,5%	3%
7.200	720.000	480.000	360.000	288.000	240.000
7.800	780.000	520.000	390.000	312.000	260.000
8.500	850.000	566.667	425.000	340.000	283.332
9.000	900.000	600.000	450.000	360.000	300.000
10.000	1.000.000	666.667	500.000	400.000	333.333
11.000	1.100.000	733.333	550.000	440.000	366.667
12.000	1.200.000	800.000	600.000	480.000	400.000

4) Tras la dotación de la estructura necesaria para la ejecución eficaz y eficiente de la gestión que constituye el objeto social de GIASA, en 2006 se optimiza el rendimiento de los recursos tanto materiales como humanos de los que dispone GIASA. La estructura total de costes de GIASA para 2006 se distribuye de la siguiente forma:



Coste Área de Operaciones	7,4%
Coste Estructura	13,7%
Costes Directos de Ejecución	77,5%
Otros costes	1,4%

IV. DETALLES DE LAS PRINCIPALES MAGNITUDES DE PRESUPUESTOS DE 2006 Y MODIFICACIONES RESPECTO AL PAIF VIGENTE.

Se adjuntan a continuación detalles por conceptos integrados en los presupuestos de GIASA de 2006 y de su evolución respecto a 2005 (ver también PAIF 1.1).



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006

E.J.A. 2006-10-6

EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)

PREVISIÓN AÑO 2006

El desglose de los distintos conceptos que son objeto de presupuestación para el periodo 2006-2008 es el siguiente:

1. CARGAS DE ESTRUCTURA.**1) Cargas de Estructura**

Presupuesto de 2,006 y Estimaciones de 2,007 y 2,008

Concepto	Estimación 2,008	Estimación 2,007	Presupuesto 2006	Presupuesto 2,005
Alquileres	1.019.857	983.469	948.379	466.023
Renting Vehículos	83.879	80.886	78.000	75.000
Reparación y Conservación	880.156	848.752	818.469	357.691
Servic. Profesionales Indep.	799.436	770.912	743.406	717.327
Primas de Seguro	57.377	55.330	53.356	50.110
Publicidad y Rel. Públicas	16.668	16.074	15.500	15.000
Suministros	317.706	306.370	295.439	281.473
Otros Servicios	881.178	849.738	819.420	619.553
Tributos	26.884	25.925	25.000	25.000
Gastos de Personal	5.663.538	5.461.464	5.266.600	5.065.768
Amortizaciones	367.391	354.283	341.642	340.800
Financieros	610.000	610.000	610.000	610.000
Totales	10.724.072	10.363.203	10.015.210	8.623.745

En términos globales, se espera que estos gastos se sitúen en torno a 10 millones de euros, de los que 584 miles de euros son repercutidos por Ferrocarriles Andaluces, en base al convenio de colaboración firmado con dicha entidad, por lo que el presupuesto de costes propios asciende a 9,4 millones de euros.

A continuación analizamos de forma individual cada una de las partidas que lo componen:

Alquileres.

Dentro de este apartado se recoge:

- Gastos relativos al alquiler de los edificios correspondientes a servicios centrales y delegaciones provinciales. En relación con el edificio central, la sociedad asume la totalidad del coste de alquiler, repercutiendo a Ferrocarriles Andaluces la parte proporcional.
- Alquiler de la totalidad de plazas de garaje, repercutiendo a Ferrocarriles Andaluces la parte proporcional.

La variación de los alquileres respecto a PAIF 2005 viene explicada fundamentalmente al cambio de sede social, así como por una subida de precios vinculada al IPC. La nueva sede social permite a la Sociedad adaptarse a una nueva estructura que favorece una mejor organización departamental, así como mayores espacios en los que poder desarrollar su actividad.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-7
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN AÑO 2006	
<p><u>Renting de vehículos.</u></p> <p>Gastos incurridos por la sociedad, en el alquiler de coches bajo esta modalidad de contrato de arrendamiento. La variación de esta partida viene explicada por su vinculación al IPC. Al igual que en apartado anterior, se ha considerado en el presupuesto de 2006 que sea GIASA la titular de los mismos repercutiendo a Ferrocarriles Andaluces la parte proporcional, en función de su uso compartido.</p>	
<p><u>Reparaciones y conservación.</u></p> <p>Recoge gastos incurridos por este concepto en vehículos, mantenimiento de software, sistemas, SAP, licencias y edificios así como otros gastos tales como limpieza de edificios y comunidad, repercutiendo a Ferrocarriles Andaluces la parte proporcional.</p> <p>Se prevé que sufran un incremento de vinculado al cambio de sede social como consecuencia de la mayor superficie ocupada, así como una subida del IPC.</p>	
<p><u>Servicios de profesionales independientes.</u></p> <p>Forman parte de este apartado, notarios, abogados, asesores técnicos, ETT, auditores, consultores técnicos, etc.</p> <p>Adicionalmente y como consecuencia de la firma del convenio de colaboración entre Ferrocarriles Andaluces y GIASA existen determinados servicios que son prestados recíprocamente por ambas empresas (gerencia de proyectos y obras atribuidos a GIASA, funciones directivas, financieras, etc.), que son incluidos dentro de este epígrafe.</p>	
<p><u>Primas de seguro.</u></p> <p>Cobertura de seguros en edificios, vehículos y responsabilidad de directivos. Se observa que su variación respecto a los presupuestos de 2005 se sitúa en 3 miles de euros, si bien 2 miles de euros son repercutidos por Ferrocarriles Andaluces, en concepto de seguros por edificios y vehículos.</p> <p>Su cálculo se realiza en función de las tarifas previstas para 2005.</p>	
<p><u>Publicidad y relaciones públicas.</u></p> <p>Gastos incurridos por este concepto y que se estima no sufrirán modificaciones considerables a lo largo del próximo ejercicio.</p>	
<p><u>Suministros.</u></p> <p>Engloba, electricidad, telefonía fija y móvil, mensajería, agua, transmisión de datos, etc..GIASA asume la totalidad de los mismos y repercute a Ferrocarriles Andaluces la proporción correspondiente. Su variación respecto a PAIF 2005 se encuentra vinculada al IPC.</p>	
<p><u>Otros servicios.</u></p> <p>Otros servicios tales como material de oficina, seguridad e higiene, seguridad de personal, combustible, desplazamientos, suscripciones, etc.. Se prevé una variación de 200 miles de euros, vinculada tanto al IPC como al cambio de sede social.</p> <p>Diversos conceptos son repercutidos proporcionalmente a Ferrocarriles Andaluces.</p>	
<p><u>Tributos.</u></p> <p>Fundamentalmente IBI, IAE y tasas de basura.</p>	
<p><u>Gastos de personal.</u></p> <p>Recoge sueldos, seguridad social, seguros de vida, formación y plan becarios básicamente. Se estima un incremento de los mismos cercano al 5%. Vinculado a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Contratación de eventuales por picos de actividad detectados en ejercicios anteriores. - Contratación eventual por sustitución de trabajadores ya sea por descanso por maternidad, o por reducción de jornada por guarda legal. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-8
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN AÑO 2006	

Amortizaciones.

Gastos por amortización del inmovilizado material e inmaterial. Su importe viene condicionado por factores tales como inversiones, elementos totalmente amortizados y que se encuentren en uso o bajas por obsolescencia o desuso. Su cálculo se basa en una estimación de altas y bajas de inmovilizado en el ejercicio.

Financieros.

Intereses devengados en los saldos dispuestos por la sociedad en los contratos de créditos que mantiene para cubrir desfases temporales de tesorería.

OPERACIONES INTERCOMPAÑÍA.

Estas relaciones entre GIASA y Ferrocarriles Andaluces se regulan mediante un convenio de colaboración donde se establecen los servicios recíprocos que ambas se prestan.

Las operaciones entre GIASA y Ferrocarriles Andaluces son por tres conceptos:

- Repercusión de gastos generales por parte de GIASA a Ferrocarriles.
- Prestación de servicios de GIASA a Ferrocarriles.
- Prestación de servicios de Ferrocarriles a GIASA.

El detalle de las estimaciones para 2006 es el siguiente:

Concepto	Importe (Euros)
Repercusión de gastos generales por parte de GIASA a Ferrocarriles Andaluces	486.737
Prestación de servicios de GIASA a Ferrocarriles Andaluces	97.742
Prestación de servicios y repercusión de gastos generales de GIASA a Ferrocarriles Andaluces	584.479
Prestación de servicios de Ferrocarriles Andaluces a GIASA	133.519

2. EJECUCIÓN DE ENCOMIENDAS PREVISTA.**2) Ejecución de Encomiendas Prevista**

Presupuesto 2,006 y Estimaciones 2,007 y 2,008

Conceptos	Estimación	Estimación	Presupuesto	Presupuesto
	2,008	2,007	2,006	2,005
Proyectos				
Dirección General de Carreteras	7.750.000	7.655.799	7.606.395	8.069.516
Agencia Andaluza del Agua	0	0	5.244.166	7.826.950
Dirección General de Transportes	0	0	0	719.988
Secretaría General Técnica	0	100.000	40.000	62.517
Total	7.750.000	7.755.799	12.890.561	16.678.971
Obras				
Dirección General de Carreteras	425.189.387	417.755.323	410.747.618	247.407.669
Agencia Andaluza del Agua	0	53.053.157	133.632.317	199.005.200
Dirección General de Transportes	0	0	0	4.279.488
Total	425.189.387	470.808.480	544.379.935	450.692.357
Total Obras y Proyectos	425.189.387	478.564.279	557.270.496	467.371.328



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006

E.J.A. 2006-10-9

EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)

PREVISIÓN AÑO 2006

La información contenida en este apartado, ofrece la ejecución de encomiendas para el ejercicio 2006 detallada por centro directivo, proyecto y obra. Como puede observarse, de ella se desprende una ejecución de encomiendas prevista para dicho ejercicio de 557 millones de euros aproximadamente.

La ejecución de encomiendas prevista para el ejercicio 2006 asciende a 557 millones de euros aproximadamente, siendo su distribución la siguiente:

Centro Directivo	Importe	% s/ Total
Dirección General de Carreteras	418.354.013	75,1%
Agencia Andaluza del Agua	138.876.483	24,9%
Secretaría General Técnica	40.000	0%
Total	557.270.496	100%

Como se observa los dos centros directivos con mayor peso dentro de la ejecución de encomiendas de GIASA son la Dirección General de Carreteras y la Agencia Andaluza del Agua, que van ganando participación sobre el total de la ejecución prevista, en detrimento de las actuaciones de la Dirección General de Transportes, como consecuencia de la asunción de las actuaciones de este Centro Directivo por parte de Ferrocarriles Andaluces.

A continuación analizamos la variación de la ejecución de encomiendas prevista para el ejercicio 2006, sobre la presupuestada en PAIF para el ejercicio 2005:

Centro Directivo	Encomiendas 2006	Encomiendas 2005
Dirección General de Carreteras	418.354.013	255.477.185
Agencia Andaluza del Agua	138.876.483	206.832.150
Dirección General de Transportes	0	4.999.476
Secretaría General Técnica	40.000	62.517
Total	557.270.496	467.371.328

De los datos contenidos en la tabla anterior se observa lo siguiente:

- El volumen de ejecución de encomiendas se prevé aumente en un 19% aproximadamente respecto a los datos presupuestados para el ejercicio 2005.
- A nivel individual, se observa que el incremento más significativo se produce en la ejecución de encomiendas relacionada con proyectos y obras atribuidos por la Dirección General de Carreteras, que para el ejercicio 2006 se estima se sitúe en torno a los 418 millones de euros, lo que representa un incremento cercano al 64% de los datos presupuestados para el ejercicio 2005.
- Se prevé que para el ejercicio 2006, la sociedad no ejecute encomiendas correspondientes a la Dirección General de Transportes, siendo las mismas competencia de Ferrocarriles Andaluces.
- En el anexo de inversiones (ver PAIF 1.1) se detallan individualmente las actuaciones previstas, así como su cifra de ejecución de encomiendas.

Adicionalmente, se ofrece resumen de la ejecución de encomiendas prevista para el ejercicio 2006, así como las estimaciones correspondientes a los ejercicios 2007 y 2008.

Centro Directivo	2008	% s/ Total	2007	% s/ Total	2006	% s/ Total
Dirección General de Carreteras	432.939.387	100%	425.411.122	88,9%	418.354.013	75,1%
Agencia Andaluza del Agua	0	0%	53.053.157	11,1%	138.876.483	24,9%
Secretaría General Técnica	0	0%	100.000	0%	40.000	0%
Total	432.939.387	100%	478.564.279	100%	557.270.496	100%

Las principales conclusiones que se pueden obtener de la misma las siguientes:

- La ejecución de encomiendas estimada para el ejercicio 2007 se sitúa en torno a los 478 millones de euros, lo que representa un descenso cercano al 14% respecto a la prevista para el ejercicio 2006, consecuencia de la disminución de encomiendas correspondiente a la Agencia Andaluza del Agua.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-10
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN AÑO 2006	

- A nivel individual, se observa que las actuaciones correspondientes a la D.G.C., suponen la mayor parte de la ejecución de encomiendas en el ejercicio 2006, creciendo su peso relativo en detrimento de las correspondientes a la A.A.A.
- En relación con las actuaciones de la A.A.A., éstas se van reduciendo en el tiempo, llegando a ser nulas en el ejercicio 2008.
- Por último, se observa que está previsto que la sociedad no ejecute encomiendas correspondientes la D.G.T. en el ejercicio 2006 y posteriores, como consecuencia de la asunción de las mismas por parte de Ferrocarriles Andaluces.

3. INVERSIONES EN INMOVILIZADO.

3) Inversiones en Inmovilizado				(en Euros.)
Presupuesto 2,006 y estimaciones 2,007 y 2,008				
Conceptos	Estimación	Estimación	Presupuesto	Fecha Prevista de incorporación
	2,008	2,007	2,006	
	Importe	Importe	Importe	
Inmovilizado Material	104.000	94.000	173.000	
Equipamiento Red/Comunicaciones	56.000	52.000	53.000	Enero a Diciembre
Mobiliario y Enseres	48.000	43.000	120.000	Enero a Diciembre
Inmovilizado Inmaterial	169.200	169.200	217.200	
Aplicaciones Ofimáticas	14.000	14.000	14.000	Enero a Diciembre
Incremento Aplicaciones SAP	18.000	18.000	18.000	Enero a Diciembre
Nuevos Desarrollos	130.000	130.000	178.000	Enero a Diciembre
Aplicaciones Técnicas Operaciones	7.200	7.200	7.200	Enero a Diciembre
Inmovilizado financiero	-	-	5.879.033	
Participaciones en emp. asociadas	-	-	5.879.083	Enero a Diciembre
Total Inversiones en Inmovilizado	273.200	263.200	6.269.233	

Como puede observarse, se prevé que en el ejercicio 2006, se realicen inversiones en este tipo de activo por un importe en torno a 6.269 miles de euros.

Las inversiones del inmovilizado material e inmaterial, se prevé sean realizadas en los siguientes apartados:

- Equipamiento / Red Comunicaciones: Renovación de servidores de red, equipamientos de red, concentradores de red, switch, impresoras y comunicaciones.
- Mobiliario. Renovación del mobiliario y equipos de la sociedad.
- Aplicaciones Ofimáticas. Licencias de las diferentes aplicaciones ofimáticas utilizadas por la empresa, tales como Office Microsoft, Acrobat, Visores de documentos, etc.
- Incremento Aplicaciones SAP. Licencias nominales de SAP R/3 y licencias de uso del sistema de Portal Web de SAP.
- Nuevos Desarrollos. Implantación y desarrollo del sistema de Portal Web de SAP en entorno Net Weaver y bases de datos Visual Basic.
- Aplicaciones Técnicas Operaciones. Aplicaciones técnicas CAD Mediciones y presupuestos Sistemas GIS (Areas de Ingeniería y Producción).

Las inversiones en inmovilizado financiero recogen:

1) los desembolsos efectuados por la sociedad en la suscripción del 25% del capital social de la sociedad concesionaria de las líneas 1 y 2 de Metro de Málaga, en base al siguiente calendario:

Ejercicio 2004 ---	Desembolso 25%
Ejercicio 2005 ---	Desembolso 50%
Ejercicio 2006 ---	Desembolso 25%

2) Desembolso acciones Metro de Sevilla.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-10-11	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)			
PREVISIÓN AÑO 2006			
4. CUENTAS DE RESULTADOS PREVISIONALES EJERCICIOS 2006,2007 Y 2008.			
4) Cuentas de Resultados Previsionales (en Euros)			
Presupuesto de 2,006 y Estimaciones de 2,007 y 2,008			
	Estimación	Estimación	Presupuesto
	2,008	2,007	2,006
Ingresos por Cobertura de Gastos, Proyectos	503.750	504.127	837.886
Ingresos por Cobertura de Gastos, Obras	27.736.349	30.655.466	35.384.696
Ingresos por Control de Calidad, Obras	4.251.894	4.708.085	5.443.799
Ingresos por Medidas Informativas	1.353.068	1.489.983	1.762.045
Ingresos por Anuncios	432.939	478.564	557.270
Prestación de serv + repercusión gg a EPGFA	745.824	627.014	584.479
Total Ingresos de Gestión	35.023.825	38.458.239	44.570.177
Gastos por Dirección de Obras atribuidas	15.944.602	17.685.318	20.414.248
Gastos por Control de Calidad Obras atribuidas	5.484.943	6.073.429	7.022.501
Gastos por Control ADAR	1.062.973	1.177.021	1.360.950
Gastos por Medidas Informativas	1.353.068	1.489.983	1.762.045
Gastos por Anuncios	432.939	478.564	557.270
Otros Costes Directos	0	1.151.204	3.389.000
Total Gastos de Gestión	24.278.526	28.055.520	34.506.014
Margen Bruto Previo	10.745.299	10.402.719	10.064.162
Gastos de Personal Directo	3.552.397	3.425.648	3.303.422
Margen Bruto	7.192.901	6.977.071	6.760.741
Alquileres	1.019.857	983.469	948.379
Renting Vehículos	83.879	80.886	78.000
Reparaciones y Conservación	880.156	848.752	818.469
Servicios Profesionales Independientes	799.436	770.912	743.406
Primas de Seguro	57.377	55.330	53.356
Publicidad y Relaciones Públicas	10.216	9.852	9.500
Suministros	317.706	306.370	295.439
Otros Servicios	881.178	849.738	819.420
Tributos	26.884	25.925	25.000
Sueldos y salarios	1.571.114	1.515.057	1.461.000
Seguridad Social	363.529	350.559	338.051
Otros Gastos Sociales	182.949	176.422	170.127
Amortizaciones	367.391	354.283	341.642
Total Gastos Indirectos	6.561.674	6.327.555	6.101.789
Otros Gastos Financieros	610.000	610.000	610.000
MARGEN NETO	21.227	39.516	48.952



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-10-12
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)		
PREVISIÓN AÑO 2006		
Los conceptos incluidos en la cuenta de resultados previsional son los siguientes:		
a) Ingresos de gestión.		
Recoge la facturación realizada por la entidad, como consecuencia del desarrollo de su actividad en concepto de cobertura de gastos, control de calidad, medidas informativas, anuncios y prestación de servicios y repercusión de gastos generales a Ferrocarriles Andaluces.		
<ul style="list-style-type: none"> - Los ingresos por cobertura de gastos, se destinan a la cobertura de costes directos y gastos generales de la sociedad. - Los ingresos por control de calidad, se destinan a la cobertura de gastos de control de calidad realizados en las obras. - Los ingresos por medidas informativas y anuncios, corresponden a la repercusión de costes de anuncios del licitación en DOCE, BOE, BOJA y prensa, así como los correspondientes a encartes, folletos, paneles, etc. - Prestación de servicios y repercusión de gastos generales, recoge el importe facturado a Ferrocarriles Andaluces en concepto de prestación de servicios por diversos departamentos de la sociedad y repercusión de gastos generales compartidos, y cuyo titular es GIASA. 		
b) Gastos de gestión.		
Gastos directamente relacionados con el nivel de producción previsto, y que incluyen:		
<ul style="list-style-type: none"> - Gastos por dirección de obras, control de calidad y control ADAR, asumidos por la sociedad en las actuaciones encomendadas. - Gastos por medidas informativas. Gastos en concepto de comunicación asociada a las actuaciones, tales como cartelería, paneles, folletos, encartes, etc. - Gastos por anuncios. Gastos en concepto de anuncios en DOCE, BOE, BOJA y prensa, que son repercutidos a los adjudicatarios. - Otros costes directos. Otros costes necesarios para la ejecución de los encargos atribuidos. 		
Adicionalmente, es considerado a efectos de este tipo de cuenta de resultados, como un gasto directo el del personal correspondiente a los departamentos de ingeniería y producción, así como aquellos servicios que estén vinculados directamente a la producción.		
c) Gastos indirectos y financieros.		
Vease apartado anterior de cargas de estructura.		
Por tanto, y en base a lo anteriormente comentado, se prevé que la sociedad obtenga el margen bruto previo para cubrir sus cargas de estructura de forma holgada. Su comparación con los presupuestos de 2005 es la siguiente:		
	Previsión 2006 (Miles de Euros)	PAIF 2005 (Miles de Euros)
Inversión Gestionada	557.270	467.371
Ingresos de Gestión	44.570	37.155
Gastos de Gestión	34.506	28.317
Margen Bruto Previo	10.064	8.839
Cargas de Estructura	10.015	8.624
Se observa que el margen para cubrir las cargas de estructura es lo suficientemente holgado. A continuación se ofrecen además de los datos anualizados para el ejercicio 2006, los estimados para los ejercicios 2007 y 2008. En ellos se observa lo siguiente:		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-10-13	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)			
PREVISIÓN AÑO 2006			
	Estimación 2008 (Miles de Euros)	Estimación 2007 (Miles de Euros)	Previsión 2006 (Miles de Euros)
inversión Gestionada	425.189	478.564	557.270
Ingresos de Gestión	35.024	38.458	44.570
Gastos de Gestión	24.279	28.055	34.506
Margen bruto previo	10.745	10.403	10.064
Cargas de estructura	10.724	10.363	10.015

De los datos contenidos en la tabla anterior, observamos que en los próximos tres ejercicios, la sociedad prevé obtener un margen lo suficientemente amplio como para cubrir sus cargas de estructura.

5. PROYECCIONES DE TESORERIA.

Al igual que en el apartado anterior, la siguiente tabla ofrece las proyecciones de tesorería para los ejercicios 2006, 2007 y 2008. Dichas proyecciones son realizadas de acuerdo a los períodos medios de cobro y pago que la sociedad estima, considerando que no existirán desequilibrios importantes en la tesorería de la misma.

Los conceptos que recoge, ya han sido analizados en apartados anteriores, por lo que nos centramos en los criterios de proyección utilizados:

a) Cobros

- Los cobros por cobertura de gastos, control de calidad, medidas informativas y publicidad, se establecen en un plazo medio de 30 días.
- La prestación de servicios y repercusión de gastos generales realizada a Ferrocarriles Andaluces, se factura trimestralmente, es decir a 90 días.
- En cuanto a las atribuciones, se estima sean cobradas en un plazo comprendido entre los 90 y 120 días.

b) Pagos

- Control ADAR, dirección de obra, control de calidad, medidas informativas y publicidad. Se establece un periodo medio de pago de 90 días.
- Nóminas y seguridad social, se pagan mensualmente, a final de cada mes en el que tiene lugar su devengo.
- Gastos Generales. A excepción de los repercutidos por Ferrocarriles, que se liquidan trimestralmente, el resto se estima se harán de forma mensual.
- Impuestos. Las liquidaciones de impuestos son mensuales.
- Inmovilizado. Se estima que los pagos vinculados a la adquisición de este tipo de inmovilizado se hará de forma mensual.
- Gastos financieros. Dado que la sociedad dispone de varias pólizas de crédito con periodos de liquidación de intereses diferentes, se ha considerado un pago medio mensual.
- Por último, los pagos correspondientes a las actuaciones encomendadas, son realizados a 90 días para proyectos, direcciones de obras, control de calidad y ADAR, y 120 días para obras.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-10-14	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)			
PREVISIÓN AÑO 2006			
5) Proyecciones de Tesorería (En Euros)			
Presupuesto 2,006 y Estimaciones 2,007 y 2,008			
COBROS ACUMULADOS			
	Estimación	Estimación	Presupuesto
Conceptos	2,008	2,007	2,006
Cobertura de Gastos	33.025.239	36.263.674	42.026.842
C.C.,M.I.,Publ. Atribuidas	7.085.041	7.779.795	9.016.192
Otros Cobros	2.575.861	2.500.836	2.427.996
Total Cobros Gestion	42.686.141	46.544.305	53.471.030
Certificaciones año anterior	91.646.480	120.091.002	142.361.307
Encomiendas año en curso	273.565.991	358.473.277	424.950.442
Total Cobros Atribuciones	365.212.471	478.564.279	567.311.749
Transf. Financiación Capital	0	0	5.654.033
TOTAL COBROS	407.898.612	525.108.584	626.436.811
PAGOS ACUMULADOS			
Conceptos			
ADAR, C.C. Y D.O. atribuidas	23.453.614	26.295.402	30.558.106
M.I. y Publicidad	1.892.977	2.185.127	2.690.406
Otros costes directos	0	1.335.397	3.931.240
Nóminas	4.383.186	4.226.795	4.075.984
Seguridad Social	1.002.646	966.872	932.374
Gastos Generales	4.990.798	4.812.727	4.620.318
Impuestos	3.095.355	3.095.355	3.095.355
Inmovilizado	316.912	305.312	452.632
Gastos Financieros	610.000	610.000	610.000
Otros pagos	2.821.923	2.594.100	2.470.000
Total pagos gestión	42.714.566	46.427.087	53.436.416
Certificaciones año anterior	91.646.480	120.091.002	142.361.307
Encomiendas año en curso	273.565.991	358.473.277	424.950.442
Total pagos atribuciones	365.312.471	478.564.279	567.311.749
Total pagos inversiones financieras	0	0	5.654.033
TOTAL PAGOS	407.779.884	524.991.366	626.402.197
SALDO INICIAL	191.528	74.310	39.696
Cobros- pagos Año	118.728	117.218	34.614
SALDO FINAL	310.256	191.528	74.310

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006**

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10-15
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN AÑO 2006	
V. <u>EVALUACIÓN ECONÓMICA DE LAS PRINCIPALES INVERSIONES QUE VAYAN A REALIZARSE EN EL EJERCICIO.</u>	
En las hojas PAIF 1 y PAIF 1.1, se incluyen detalles individualizados de las actuaciones que pretenden acometerse en los ejercicios 2006, 2007 y 2008, así como de los importes que han de ser objeto de ejecución en el horizonte temporal definido.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006

Determinación de Objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2006

Obj. N°	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2006			Ejercicio 2007			Ejercicio 2008		
			(B) Importe	(C) N° Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) N° Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) N° Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado
1	Ejec de encomiendas D.G.Carreteras		418.354.013,00	711,2	588.236,80	425.411.122,00	582,3	730.570,36	432.939.387,00	0	0,00
2	Ejec de encomiendas Sec.Gral Aguas		138.876.483,00	291,1	477.074,82	53.053.157,00	96	552.637,05	0,00	0	0,00
3	Ejec de encomiendas Sec.Gral Técnica		40.000,00	0,3	133.333,33	100.000,00	0,7	142.857,14	0,00	0	0,00
4	Cobertura de costes de gestión		44.196.716,00	0	0,00	38.078.271,00	0		34.642.636,00	0	0,00
5	Inversiones netas en inmovilizado		6.269.233,00	0	0,00	263.200,00	0	0,00	273.200,00	0	0,00
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			607.736.445,00			516.905.750,00			467.855.223,00		

- (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, más las restantes dotaciones (apartados 2 a 8) del cuadro de financiación del ejercicio, y más el total (D) de la hoja PAIF 2.5.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2006

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2006		Ejercicio 2007		Ejercicio 2008	
			Importe	Nº Unidades C	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	Acondicionamiento	km	117.062.650,00	205,1	113.163.389,00	198,3	143.566.229,00	251,6
1	Actuaciones en áreas metropolitanas	km	760.000,00	0,1	21.000.000,00	4,5	8.743.521,00	1,9
1	Conservación, calidad y seguridad vial	km	27.357.880,00	243,6	13.191.187,00	117,5	11.452.411,00	101,9
1	Estudios y actuaciones	und	7.606.395,00	27,1	7.655.798,00	27,3	7.750.000,00	27,6
1	Kilómetros red de gran capacidad	km	123.900.185,00	74,7	126.146.486,00	77,8	142.313.551,00	85,8
1	Kilómetros resto de red	km	71.503.016,00	95,8	74.541.165,00	95,9	37.431.886,00	50,2
1	Otros	und	915.436,00	4,6	76.746,00	0,4	11.184,00	0,1
1	Travesías y variantes	km	69.248.453,00	60,2	69.636.351,00	60,6	81.670.605,00	71,1
2	Abastecimientos	und	23.460.000,00	6,6	5.000.000,00	1,4	0,00	0
2	Conducciones	km	26.061.549,00	149,5	13.076.565,00	75,1	0,00	0
2	Defensa y encauzamient	km	5.395.870,00	3,2	10.990.262,00	6,4	0,00	0
2	Defensa y encauzamiento	und	3.086.780,00	5,1	580.577,00	0,9	0,00	0
2	EDAR	und	58.468.708,00	24,6	22.237.849,00	9,4	0,00	0
2	Estudios de apoyo	und	2.869.542,00	39	0,00	0	0,00	0
2	Estudios y actuaciones	und	2.374.622,00	22	0,00	0	0,00	0
2	Saneamiento	km	17.159.410,00	41,1	1.167.904,00	2,8	0,00	0
3	Estudios y actuaciones	und	40.000,00	0,3	100.000,00	0,7	0,00	0
4	Cobertura de costes de gestión		44.196.716,00	0	38.078.271,00	0	34.642.636,00	0
5	Inversiones netas en inmovilizado		6.269.233,00	0	263.200,00	0	273.200,00	0
	Totales		607.736.445,00		516.905.750,00		467.855.223,00	

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 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2006

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2006	Ejercicio 2007	Ejercicio 2008	Ejercicio 2008
	Importe	Importe	Importe	Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL 01.13.00.03.00.740.63.51 B	5.879.033			
Total (C):	5.879.033	0		0
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL Metro de Málaga Metro de Sevilla	4.804.033 1.075.000			
Total (D):	5.879.033	0		0
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	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 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-4

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2006

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2006 Importe	Ejercicio 2007 Importe	Ejercicio 2008 Importe
ENCARGOS A RECIBIR (A) Ejecución de encomiendas	557.270.496	478.564.279	432.939.387
Total (C):	557.270.496	478.564.279	432.939.387
ENCARGOS A REALIZAR(B) Ejecución de encomiendas	557.270.496	478.564.279	432.939.387
Total (D):	557.270.496	478.564.279	432.939.387
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	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.

ORDEN de 13 de febrero de 2006, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación del Consorcio de Transportes del Area de Sevilla.

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 4 de la Ley 16/2005, de 28 de diciembre, de Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2006, en relación con lo dispuesto en el artículo 59.3 de la Ley General de

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 del Consorcio de Transportes del Area de Sevilla, que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 13 de febrero de 2006

JOSE ANTONIO GRIÑAN MARTINEZ
Consejero de Economía y Hacienda

ANEXO



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Presupuesto de Explotación

Empresa: CONSORCIO TRANSP. SEVILLA

E.J.A. 2006-1

Ejercicio: 2006

Debe	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
A) GASTOS (A1 a A16)	6.131.338	10.995.091	12.219.248	12.646.922	13.089.564
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
2. Aprovisionamientos	0	0	0	0	0
a) Consumo de mercaderías	0	0	0	0	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0	0	0	0	0
c) Otros gastos externos	0	0	0	0	0
3. Gastos de personal	451.068	599.387	665.124	688.403	712.497
a) Sueldos, salarios y asimilados	374.053	450.667	501.214	518.756	536.913
b) Cargas sociales	77.015	148.720	163.910	169.647	175.584
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	0	0	0	0	0
5. Variación de las provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
a) Variación de las provisiones de existencias	0	0	0	0	0
b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables	0	0	0	0	0
c) Variación de otras provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
6. Otros gastos de explotación	5.680.270	10.395.704	11.554.124	11.958.519	12.377.067
a) Servicios exteriores	5.395.165	9.239.329	10.578.481	10.948.728	11.331.933
b) Tributos	285.105	570.000	200.000	207.000	214.245
c) Otros gastos de gestión corriente	0	586.375	775.643	802.791	830.889
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)	3.329.636	23.794	0	0	0
7. Gastos financieros y gastos asimilados	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
d) Pérdidas de inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	0	0	0	0	0
9. Diferencias negativas de cambio	0	0	0	0	0
II. Resultados financieros positivos (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9)	0	0	0	0	0
III. Beneficios de las actividades ordinarias (AI+AII-BI-BII)	3.329.636	23.794	0	0	0
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	0	0	0	0	0
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	0	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios positivos (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14)	2.330.800	18.000	0	0	0
V. Beneficios antes de impuestos (AIII+AIV-BIII-BIV)	5.660.436	41.794	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)	5.660.436	41.794	0	0	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Presupuesto de Explotación

Empresa: CONSORCIO TRANSP. SEVILLA

E.J.A. 2006-2

Ejercicio: 2006

Haber	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
B) INGRESOS (B1 a B13)	11.791.774	11.036.885	12.219.248	12.646.922	13.089.564
1. Importe neto de la cifra de negocios	4.683.425	5.872.856	6.632.605	6.864.746	7.105.012
a) Ventas	0	0	0	0	0
b) Prestaciones de servicios	4.683.425	5.872.856	6.632.605	6.864.746	7.105.012
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0	0	0	0	0
2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0	0	0	0	0
4. Otros ingresos de explotación	4.777.549	5.146.029	5.586.643	5.782.176	5.984.552
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	29.131	8.000	1.000	1.035	1.071
b) Subvenciones y otras transferencias	2.617.695	2.825.915	3.084.826	3.192.795	3.304.543
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0	0	0	0	0
d) Transferencias de financiación de Explotación	2.130.723	2.312.114	2.500.817	2.588.346	2.678.938
I. Pérdidas de explotación (A1+A2+A3+A4+A5+A6-B1-B2-B3-B4)	0	0	0	0	0
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	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) Otros intereses	0	0	0	0	0
d) Beneficios en inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Diferencias positivas de cambio	0	0	0	0	0
II. Resultados financieros negativos (A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8)	0	0	0	0	0
III. Pérdidas de las actividades ordinarias (B1+B11-A1-A11)	0	0	0	0	0
9. Beneficios de enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	0	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	0	18.000	0	0	0
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	2.330.800	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios negativos (A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11-B12-B13)	0	0	0	0	0
V. Pérdidas antes de impuestos (B11+B14-A11-A14)	0	0	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Pérdidas) (BV+A15+A16)	0	0	0	0	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Presupuesto Capital

Empresa: CONSORCIO TRANSP. SEVILLA
Ejercicio: 2006

E.J.A. 2006-3

Estado de Dotaciones	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
1. Recursos aplicados a las operaciones	0	0	0	0	0
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas	0	0	0	0	0
3. Adquisiciones de inmovilizado	521.658	430.880	292.193	300.959	309.987
a) Inmovilizaciones inmateriales	846	0	2.400	2.472	2.546
b) Inmovilizaciones materiales	520.812	258.280	229.793	236.687	243.787
c) Inmovilizaciones financieras	0	172.600	60.000	61.800	63.654
c1) Empresas del grupo	0	172.600	60.000	61.800	63.654
c2) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
4. Adquisición de acciones propias	0	0	0	0	0
5. Reducciones de Capital	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	0	0	0
b) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
c) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
d) De otras deudas	0	0	0	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
8. Provisiones para riesgos y gastos	0	0	0	0	0
+ - Aumento/Disminución del Capital Circulante	3.310.650	-278.333	60.000	109.465	112.750
TOTAL DOTACIONES	3.832.308	152.547	352.193	410.424	422.737



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Presupuesto Capital

Empresa: CONSORCIO TRANSP. SEVILLA
Ejercicio: 2006

E.J.A. 2006-4

Estado de Recursos	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
1. Recursos procedentes de las operaciones	3.353.018	-278.333	60.000	109.465	112.750
2. Aportaciones de accionistas	0	0	0	0	0
a) Ampliaciones de capital:	0	0	0	0	0
-De la Junta de Andalucía	0	0	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	287.960	236.984	160.706	165.528	170.494
-De la Junta de Andalucía	0	0	0	0	0
-De otros	287.960	236.984	160.706	165.528	170.494
4. Transferencias de financiación de Capital	191.330	193.896	131.487	135.431	139.493
5. Deudas a largo plazo	0	0	0	0	0
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	0	0	0
b) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
c) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
d) De otras empresas	0	0	0	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
6. Enajenación de inmovilizado	0	0	0	0	0
a) Inmovilizaciones inmateriales	0	0	0	0	0
b) Inmovilizaciones materiales	0	0	0	0	0
c) Inmovilizaciones financieras	0	0	0	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	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 RECURSOS	3.832.308	152.547	352.193	410.424	422.737



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Variación del Capital Circulante - Cuadro de Financiación

Empresa: CONSORCIO TRANSP. SEVILLA
Ejercicio: 2006

E.J.A. 2006-5

Variación del Capital Circulante	Liquidación 2004		Avance Liquidación 2005		Presupuesto 2006		Presupuesto 2007		Presupuesto 2008	
	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.
1. Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Deudores	1.677.866,00	0,00	173.419,00	0,00	178.621,00	0,00	183.981,00	0,00	189.499,00	0,00
4. Acreedores	0,00	20.094,00	787,00	0,00	762,00	0,00	740,00	0,00	718,00	0,00
5. Inversiones financieras temporales	0,00	14.489,00	27.100,00	0,00	27.914,00	0,00	28.751,00	0,00	29.614,00	0,00
6. Acciones propias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Tesorería	1.667.367,00	0,00	0,00	479.639,00	0,00	147.297,00	0,00	104.007,00	0,00	107.081,00
8. Ajustes por periodificación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Variación del Capital Circulante	3.345.233,00	34.583,00	201.306,00	479.639,00	207.297,00	147.297,00	213.472,00	104.007,00	219.831,00	107.081,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2006

Balance de Situación

Empresa: CONSORCIO TRANSP. SEVILLA

Ejercicio: 2006

Activo	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	0	0	0	0	0
B) Inmovilizado	1.096.668	1.868.971	2.101.164	2.101.164	2.101.164
I. Gastos de establecimiento	0	0	0	0	0
II. Inmovilizaciones inmateriales	62.926	62.926	65.326	65.326	65.326
1. Gastos de investigación y desarrollo	0	0	0	0	0
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	0	0	0	0	0
3. Fondo de comercio	0	0	0	0	0
4. Derechos de traspaso	0	0	0	0	0
5. Aplicaciones informáticas	62.926	62.926	65.326	65.326	65.326
6. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos	0	0	0	0	0
7. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0	0	0	0	0
8. Anticipos	0	0	0	0	0
9. Provisiones	0	0	0	0	0
10. Amortizaciones	0	0	0	0	0
III. Inmovilizaciones materiales	1.033.742	1.806.045	2.035.838	2.035.838	2.035.838
1. Terrenos y construcciones	332.748	674.171	714.171	714.171	714.171
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	316.446	569.526	621.250	621.250	621.250
3. Otras instalaciones, utilaje y mobiliario	353.017	358.217	484.286	484.286	484.286
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	0	0	0	0	0
5. Otro inmovilizado	31.531	204.131	216.131	216.131	216.131
6. Provisiones	0	0	0	0	0
7. Amortizaciones	0	0	0	0	0
IV. Inmovilizaciones financieras	0	0	0	0	0
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 largo plazo	0	0	0	0	0
6. Otros créditos	0	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	0	0	0	0	0
8. Provisiones	0	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	0	0	0	0	0
D) Activo circulante	9.650.608	9.371.488	9.430.726	9.539.451	9.651.483
I. Accionistas por desembolso exigidos	0	0	0	0	0
II. Existencias	0	0	0	0	0
1. Comerciales	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
7. Provisiones	0	0	0	0	0
III. Deudores	5.780.632	5.954.051	6.132.672	6.316.653	6.506.152
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	0	0	0	0	0
2. Empresas del grupo, deudores	0	0	0	0	0
3. Empresas asociadas, deudores	0	0	0	0	0
4. Deudores varios	5.780.632	5.954.051	6.132.672	6.316.653	6.506.152
5. Personal	0	0	0	0	0
6. Administraciones públicas	0	0	0	0	0
7. Provisiones	0	0	0	0	0
IV. Inversiones financieras temporales	903.357	930.457	958.371	987.122	1.016.736
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	903.357	930.457	958.371	987.122	1.016.736
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	0	0	0	0	0
8. Provisiones	0	0	0	0	0
V. Acciones propias a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Tesorería	2.966.619	2.486.980	2.339.683	2.235.676	2.128.595
VII. Ajustes por periodificación	0	0	0	0	0
Total General (A+B+C+D)	10.747.276	11.240.459	11.531.890	11.640.615	11.752.647



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Balance de Situación

Empresa: CONSORCIO TRANSP. SEVILLA

Ejercicio: 2006

Pasivo	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
A) Fondos propios	7.816.594	7.858.388	7.858.388	7.858.388	7.858.388
I. Capital suscrito	0	0	0	0	0
II. Prima de emisión	0	0	0	0	0
III. Reserva de revalorización	0	0	0	0	0
IV. Reservas	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
V. Resultados de ejercicios anteriores	2.156.158	7.816.594	7.858.388	7.858.388	7.858.388
1. Remanente	2.156.158	7.816.594	7.858.388	7.858.388	7.858.388
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)	5.660.436	41.794	0	0	0
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	2.904.473	3.356.649	3.648.842	3.758.307	3.871.057
1. Subvenciones de capital	1.349.636	1.543.532	1.675.019	1.725.269	1.777.028
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	1.554.837	1.813.117	1.973.823	2.033.038	2.094.029
5. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
C) Provisiones para riesgos y gastos	0	0	0	0	0
1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	0	0	0	0	0
2. Provisiones para impuestos	0	0	0	0	0
3. Otras provisiones	0	0	0	0	0
4. Fondo de reversión	0	0	0	0	0
D) Acreedores a largo plazo	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	0	0	0	0	0
2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas	0	0	0	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Otros acreedores	0	0	0	0	0
1. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
2. Otras deudas	0	0	0	0	0
3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	0	0	0	0	0
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	26.209	25.422	24.660	23.920	23.202
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	0	0	0	0	0
1. Préstamos y otras deudas	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Acreedores comerciales	0	0	0	0	0
1. Anticipos recibidos por pedidos	0	0	0	0	0
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	0	0	0	0	0
3. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
V. Otras deudas no comerciales	26.209	25.422	24.660	23.920	23.202



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2006

Balance de Situación

Empresa: CONSORCIO TRANSP. SEVILLA

Ejercicio: 2006

Pasivo	Liquidación 2004	Avance 2005	Previsión 2006	Previsión 2007	Previsión 2008
1. Administraciones públicas	22.323	21.653	21.004	20.374	19.762
2. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
3. Otras deudas	3.886	3.769	3.656	3.546	3.440
4. Remuneraciones pendientes de pago	0	0	0	0	0
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Provisiones para operaciones de tráfico	0	0	0	0	0
VII. Ajustes por periodificación	0	0	0	0	0
Total General (A+B+C+D)	10.747.276	11.240.459	11.531.890	11.640.615	11.752.647



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-8
EMPRESA: CONSORCIO DE TRANSPORTES. ÁREA DE SEVILLA	
LIQUIDACIÓN AÑO 2004	
<p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital de 2004 aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> <p>Las diferencias fundamentales entre el Presupuesto del Consorcio de Transportes del Área de Sevilla aprobado en su día para el año 2004 y su liquidación posterior se resumen en las siguientes cuestiones de interés que centran el análisis de las desviaciones producidas en el:</p>	
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN	
Los capítulos más importantes del presupuesto de explotación son los siguientes:	
<p>A) GASTOS</p> <p>1. Gastos de personal (451.068 €). Este capítulo, con una previsión inicial de 603.773,05 €, comprende los gastos de la plantilla aprobada en el Consejo de Administración, así como las gratificaciones del personal que ejerce las funciones de Secretaría, Intervención y Tesorería. En esta plantilla estaba recogido el gasto necesario para hacer frente a los 6 puestos de Auxiliar Administrativo derivados de la OEP 2003, cuyo proceso selectivo no culminaría, con las correspondientes incorporaciones de personal, hasta julio de 2004. Ello provoca una minoración de este tipo de gastos en el ejercicio 2004, que tiene su correlato en una minoración en los gastos de aprovisionamiento.</p> <p>2. Otros gastos de explotación (5.680.270 €). Dentro de estos gastos, el mayor importe de los mismos (5.395.165 €) se hayan relacionados con el billete único y las compensaciones tarifarias a operadores privados y públicos, con una previsión inicial de 8.974.826 €. Las previsiones de compensaciones experimentan un crecimiento con relación a las del ejercicio precedente en función de variables como la subida anual de tarifas y las estimaciones sobre el incremento en el número de etapas de viaje, no obstante, no se alcanzan los niveles de uso de títulos de integración previstos. Además, estando destinado directamente este tipo de gastos a garantizar la prestación del servicio público de transporte, un principio de prudencia aconseja establecer una previsión que cubra eventuales incrementos de demanda. El resto de gastos de explotación se corresponde con gastos de funcionamiento y tributos locales.</p>	
<p>B) INGRESOS</p> <p>1. Precios Públicos (4.683.425 €)</p> <p>Esta partida contabiliza los ingresos obtenidos en 2004 en concepto de venta de títulos de transporte, por debajo de las previsiones iniciales (5.937.000 €), debido a que no se alcanzan los niveles de uso de títulos que se habían estimado.</p> <p>2. Otros ingresos de explotación (4.777.549 €)</p> <p>Esta partida representa las aportaciones en transferencias corrientes de los Organismos que integran el Consorcio de Transportes del Área de Sevilla. El resto de ingresos del ejercicio se corresponden con ingresos financieros y otros. Se desvía de la previsión (4.799.405 €), debido a que, por una parte, la transferencia de financiación de explotación de la Junta, prevista inicialmente por encima del Presupuesto aprobado (2.169.749€) y previa comunicación pertinente, se ajustó a la cantidad aprobada (2.130.723€), y, de otra, a ingresos derivados de los derechos de examen de las oposiciones que no se estimaron inicialmente.</p>	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	
ESTADO DE DOTACIONES	
<p>1. Adquisiciones de inmovilizado (521.658 €) sobre una previsión inicial de 453.851€</p> <p>En este ejercicio las partidas de mayor importe se destinan al programa de equipamiento de paradas e información a los usuarios, la adquisición de nuevas canceladoras, así como al desarrollo de una segunda fase del software de gestión para el análisis y prospectiva de la oferta-demanda del Sistema de Transporte en el Área de Sevilla. Esta partida presenta en la liquidación un mayor gasto que se ha financiado con la incorporación del remanente de tesorería</p>	
ESTADO DE RECURSOS	
<p>1. Subvenciones y transferencias de capital (287.960 €). Esta cantidad corresponde a parte de las aportaciones de todas las administraciones que componen el Consorcio excluida la Junta de Andalucía. Se destinan a cubrir las adquisiciones de inmovilizado y a financiar las transferencias de capital a operadores de transporte, tanto públicos como privados.</p> <p>2. Transferencias de financiación de capital (191.330). Esta cantidad corresponde a las aportaciones las procedentes de la Junta de Andalucía. Se destinan a cubrir las adquisiciones de inmovilizado y a financiar las transferencias de capital a operadores de transporte, tanto públicos como privados.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-9
EMPRESA: CONSORCIO DE TRANSPORTES. ÁREA DE SEVILLA	
AVANCE DE LIQUIDACIÓN AÑO 2005	
<p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital de 2005 aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> <p>Las diferencias fundamentales entre el Presupuesto del Consorcio de Transportes del Área de Sevilla aprobado en su día para el año 2005 y su avance de liquidación posterior se resumen en las siguientes cuestiones de interés que centran el análisis de las desviaciones producidas en el:</p>	
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN	
Las partidas más importantes del presupuesto de explotación son las siguientes:	
<p>A) GASTOS</p> <p>1. Gastos de personal (599.387 €)</p> <p>Esta partida, con una previsión inicial de 629.182 €, comprende los gastos de la plantilla aprobada en el Consejo de Administración, así como las gratificaciones del personal que ejerce las funciones de Secretaría, Intervención y Tesorería. Además se incluye las previsiones de otro personal contratado. La composición actual de la plantilla sin haber culminado los procesos selectivos derivados de la OEP 2005, da lugar a una reducción de los gastos de personal presupuestario gasto sobre las previsiones iniciales.</p> <p>2. Otros gastos de explotación (10.395.704 €)</p> <p>Dentro de estos gastos, se mantiene la cifra presupuestada. Ya que nada indica que pueda reducirse en lo que resta del ejercicio.</p> <p>El resto de gastos de explotación se corresponde con gastos de funcionamiento y tributos locales.</p>	
<p>B) INGRESOS</p> <p>1. Precios Públicos (5.872.856 €)</p> <p>Esta partida contabiliza los ingresos que se obtendrán en 2005 en concepto de venta de títulos de transporte, no se ha variado su importe con respecto a las previsiones iniciales.</p> <p>2. Otros ingresos de explotación (5.146.029 €)</p> <p>Esta partida representa las aportaciones en transferencias corrientes de los Organismos que integran el Consorcio de Transportes del Área de Sevilla. El resto de ingresos del ejercicio se corresponden con ingresos financieros y otros. No se ha variado su previsión inicial.</p>	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	
ESTADO DE DOTACIONES	
<p>1. Adquisición de inmovilizado (430.880 €)</p> <p>Se utilizan créditos incorporados del ejercicio anterior.</p>	
ESTADO DE RECURSOS	
<p>1 Subvenciones y transferencias de capital (236.984 €)</p> <p>Esta cantidad corresponde a las aportaciones en transferencias de capital de todas las administraciones que componen el Consorcio excepto las procedentes de la Junta de Andalucía. Se destinan a cubrir las adquisiciones de inmovilizado y a financiar las transferencias de capital a operadores de transporte, tanto públicos como privados.</p> <p>2. Transferencias de financiación de capital (193.896 €)</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-10
EMPRESA: CONSORCIO DE TRANSPORTES. ÁREA DE SEVILLA		
PREVISIÓN AÑO 2006		
<p>La presente previsión de Presupuestos del Consorcio de Transportes del Área de Sevilla (en adelante Consorcio), para el ejercicio 2006, pendiente de ser sometida a informe por el Comité Ejecutivo, se presenta conforme a lo dispuesto en la Ley 5/1983, de 19 de Julio, General de Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, y artículo 27, apartado 2 de la Ley 2/2003, de 12 de Mayo, de Ordenación de los Transportes Urbanos y Metropolitanos de Viajeros de Andalucía.</p> <p>Para la previsión inicial de este presupuesto se ha tenido en consideración los importes correspondientes que la Junta de Andalucía prevé transferir al Consorcio de Transportes. Área de Sevilla durante el año 2006. Los importes que según la Dirección General de Transportes se estima transferir al Consorcio son los siguientes:</p> <p>Transferencia de Capital.....131.487 € Transferencia Corriente.....2.500.817 €</p> <p>Las aportaciones de la Junta de Andalucía al Estado de Ingresos del Consorcio suponen una parte del total del Capítulo IV "Transferencias Corrientes", así como del Capítulo VII "Transferencias de Capital". El resto de aportaciones a estos capítulos, son realizadas por el resto de las entidades y municipios consorciados.</p> <p>El estado de Ingresos se compone de tantos conceptos como Entidades constituyen el Consorcio, con la cuantía que corresponde a cada uno de ellos en función del Convenio de creación y a los Estatutos del Consorcio, teniendo en cuenta fundamentalmente las previsiones de Gasto que se derivan de la actividad del Consorcio, para el ejercicio 2006, y la recaudación estimada por la venta de títulos de viaje.</p> <p>De manera que el presupuesto sería:</p>		
CAPÍTULO	DENOMINACIÓN	IMPORTE
CAPÍTULO III	TASAS Y OTROS INGRESOS	6.633.605
340.00	Precios públicos por prestación de servicio	6.200.524
	Precios públicos por prestación de servicio AAP	432.081
399.02	Derechos de examen	1.000
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.585.643
45	De Comunidades Autónomas	
455.00	Aportación Consejería Obras Públicas y Transportes de la JA	2.400.817
	Aportación Junta Andalucía Experto nacional	100.000
46	De Entidades Locales	
461.00	Aportación Diputación Provincial de Sevilla	266.758
462.00	Aportación del Ayuntamiento de Sevilla	1.726.641
462.01	Aportación del Ayuntamiento de Dos Hermanas	227.544
462.02	Aportación del Ayuntamiento de Alcalá de Guadaíra	138.341
462.03	Aportación del Ayuntamiento de Mairena del Aljarafe	78.213
462.04	Aportación del Ayuntamiento de la Rinconada	66.263
462.05	Aportación del Ayuntamiento de Camas	62.715
462.06	Aportación del Ayuntamiento de Coria del Río	57.860
462.07	Aportación del Ayuntamiento de San Juan de Aznalfarache	50.577
462.08	Aportación del Ayuntamiento de Tomares	41.881
462.09	Aportación del Ayuntamiento de Castilleja de la Cuesta	39.080
462.10	Aportación del Ayuntamiento de la Algaba	31.451
462.11	Aportación del Ayuntamiento de la Puebla del Río	26.222
462.12	Aportación del Ayuntamiento de Gines	22.194
462.13	Aportación del Ayuntamiento de Bormujos	18.512
462.14	Aportación del Ayuntamiento de Santiponce	16.832
462.15	Aportación del Ayuntamiento de Valencina de la Concepción	15.072
462.16	Aportación del Ayuntamiento de Gelves	12.911
462.17	Aportación del Ayuntamiento de Espartinas	10.830
462.18	Aportación del Ayuntamiento de Palomares del Río	8.590
462.19	Aportación del Ayuntamiento de Salteras	7.176



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006		E.J.A. 2006-10
EMPRESA: CONSORCIO DE TRANSPORTES. ÁREA DE SEVILLA		
PREVISIÓN AÑO 2006		
CAPÍTULO	DENOMINACIÓN	IMPORTE
462.20	Aportación del Ayuntamiento de Almensilla	6.642
462.21	Aportación del Ayuntamiento de Castilleja de Guzmán	2.027
	Aportaciones municipios AAP	150.494
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	292.193
75	De Comunidades Autónomas	
755.00	Aportación Consejería Obras Públicas y Transportes de la JA	131.487
76	De Entidades Locales	
761.00	Aportación Diputación Provincial de Sevilla	14.610
762.00	Aportación del Ayuntamiento de Sevilla	94.564
762.01	Aportación del Ayuntamiento de Dos Hermanas	12.462
762.02	Aportación del Ayuntamiento de Alcalá de Guadaíra	7.577
762.03	Aportación del Ayuntamiento de Mairena del Aljarafe	4.284
762.04	Aportación del Ayuntamiento de la Rinconada	3.629
762.05	Aportación del Ayuntamiento de Camas	3.435
762.06	Aportación del Ayuntamiento de Coria del Río	3.168
762.07	Aportación del Ayuntamiento de San Juan de Aznalfarache	2.770
762.08	Aportación del Ayuntamiento de Tomares	2.294
762.09	Aportación del Ayuntamiento de Castilleja de la Cuesta	2.140
762.10	Aportación del Ayuntamiento de la Algaba	1.723
762.11	Aportación del Ayuntamiento de la Puebla del Río	1.436
762.12	Aportación del Ayuntamiento de Gines	1.215
762.13	Aportación del Ayuntamiento de Bornujos	1.014
762.14	Aportación del Ayuntamiento de Santiponce	922
762.15	Aportación del Ayuntamiento de Valencina de la Concepción	825
762.16	Aportación del Ayuntamiento de Gelves	707
762.17	Aportación del Ayuntamiento de Espartinas	593
762.18	Aportación del Ayuntamiento de Palomares del Río	470
762.19	Aportación del Ayuntamiento de Salteras	393
762.20	Aportación del Ayuntamiento de Almensilla	364
762.21	Aportación del Ayuntamiento de Castilleja de Guzmán	111
	TOTAL	12.511.441

Por otra parte la estructura de Gastos, seguiría la siguiente distribución:

CAPÍTULO	DENOMINACIÓN	IMPORTE
I	Gastos de Personal	665.124
II	Gastos en bienes corrientes y de servicios	975.643
IV	Transferencias de bienes corrientes	10.578.481
VI	Inversiones Reales	232.193
VII	Transferencias de capital	60.000
	TOTAL	12.511.441



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2006	E.J.A. 2006-10
EMPRESA: CONSORCIO DE TRANSPORTES. ÁREA DE SEVILLA	
PREVISIÓN AÑO 2006	

Previsiones de actuación del Consorcio :

De cara al ejercicio 2006 los objetivos que se marcan se pueden resumir en:

- Cumplimiento de las obligaciones derivadas de la prórroga de los Contratos-Programas suscritos con los operadores metropolitanos, relativos al pago de compensaciones por menor recaudación tarifaria.
- Cumplimiento de las obligaciones derivadas de la prórroga del Contrato-Programa suscrito con TUSSAM en concepto de compensación por los transbordos efectuados desde las líneas metropolitanas.
- Mejora de servicios adicionales a los previstos en los Contratos-Programa.
- Ampliar la dotación de paneles informativos en desarrollo del proyecto SIMPAR (Sistema de Información Metropolitano en Paradas).
- Desarrollo del programa de mantenimiento de paradas.
- Potenciación del sistema de información al usuario en todas sus vertientes (página web, edición de planos, folletos, campañas divulgativas,...).
- Aportaciones a los operadores metropolitanos para incentivos a la integración (mejoras en información al usuario a bordo de los autobuses metropolitanos).

Para la ejecución de estos objetivos se han previsto las siguientes partidas presupuestarias:

DENOMINACIÓN	IMPORTE
Aportaciones a sociedades mercantiles municipales o provinciales (Contrato-Programa TUSSAM)	789.960
Aportaciones a empresas privadas para compensaciones por menor recaudación tarifaria, según Contratos-Programa	6.056.001
Aportaciones a empresas privadas por mejoras de servicios adicionales a los previstos en los Contratos-Programa	3.150.000
Aportaciones a empresas privadas para compensaciones por menor recaudación tarifaria, según Convenios de Actuación Preferente	582.574
Inversiones asociadas al funcionamiento de los servicios	232.193
Aportaciones a empresas privadas para incentivos a la integración	60.000
TOTAL	10.870.728

Este total de 10.870.728 € es un 86,88% del Presupuesto del Consorcio para el 2006.

El resto de partidas presupuestarias están previstas para los gastos de personal, reparaciones y mantenimiento, obligaciones tributarias (regla de la prorrata del IVA), consumos diversos: teléfono, electricidad, limpieza, material de oficina, etc...



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006

Determinación de Objetivos. Previsiones pluri anuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: CONSORCIO TRANSP. SEVILLA

Ejercicio: 2006

Obj. N°	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2006			Ejercicio 2007			Ejercicio 2008		
			(B) Importe	(C) N° Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) N° Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) N° Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado
1	Aportaciones a empresas privadas	Nº de empresas	60.000,00	8	7.500,00	62.100,00	8	7.762,50	64.274,00	8	8.034,25
2	Inversiones en inmovilizado	nº unidades objetivo	232.193,00	8	29.024,12	240.320,00	8	30.040,00	248.731,00	8	31.091,37
3	Aportaciones a empresas públicas, otros entes públ	Nº TRANSBORDOS	789.906,00	1.976.000	0,39	817.553,00	1.976.000	0,41	846.167,00	1.976.000	0,42
4	Aportaciones a empresas privadas	N/a	9.788.575,00	0	0,00	10.131.175,00	0	0,00	10.485.767,00	0	0,00
5	Cobertura de costes de estructura	Nº UNIDADES OBJETIVO	1.640.767,00	3	546.922,33	1.696.733,00	3	565.577,66	1.754.613,00	3	584.871,00
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			12.511.441,00			12.947.881,00			13.399.552,00		

(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 6) del cuadro de financiación del ejercicio, y mas el total (D) de la hoja PAIF 2-5.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006
Determinación de Objetivos. Proyectos anuales de objetivos a alcanzar PAIF 1-1

Empresa: CONSORCIO TRANSP. SEVILLA

Ejercicio: 2006

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2006		Ejercicio 2007		Ejercicio 2008	
			Importe	Nº Unidades C	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	1.1 Aportaciones a empresas privadas para incentivos a la integración	Nº empresas	60.000,00	8	62.100,00	8	64.274,00	8
2	2.1 Inversiones en inmovilizado	Nº UNIDADES	232.193,00	8	240.320,00	8	248.731,00	8
3	3.1 Cumplimiento obligaciones derivadas contrato suscrito con TUSAM	Nº Transbordos	789.906,00	1.976.000	817.553,00	1.976.000	846.167,00	1.976.000
4	4.1 Aportación a empresas privadas para compensaciones por menor recaudación tarifaria según Contrat	Nº cancelaciones	6.066.001,00	5.190.000	6.267.961,00	5.190.000	6.487.340,00	5.190.000
4	4.2 portaciones empresas privadas para compensación menor recaudación tarifa actuación preferente	Nº cancelaciones	582.574,00	610.000	0,00	0	0,00	0
4	4.3 Mejora de servicios adicionales a los previstos en los Contratos-Programas	Vehículo/Km	3.150.000,00	1.700.000	3.863.214,00	1.700.000	3.998.427,00	1.700.000
5	5.1 Cobertura de costes de estructura	Nº UNIDADES	1.640.767,00	3	1.696.733,00	3	1.754.613,00	3
	Totales		12.511.441,00		12.947.881,00		13.399.552,00	

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 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006
Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2

Empresa: CONSORCIO TRANSP. SEVILLA

Ejercicio: 2006

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS					
	Ejercicio 2006	Ejercicio 2007		Ejercicio 2008		
	Importe	Importe	Importe	Importe	Importe	
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN 01.13.00.03.00.445.83.51B	2.500.817	2.588.346	2.588.346	2.678.938	2.678.938	2.678.938
Total (C):	2.500.817	2.588.346	2.588.346	2.678.938	2.678.938	2.678.938
a) DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN Aportación a sociedades mercantiles TUSSAM Aportaciones a emp.priv mejora servicios adicional Aportaciones a emp.privad.compensación menor recau Coertura de costes de estructura	355.458 516.448 917.738 711.173	367.899 534.524 949.859 736.064	367.899 534.524 949.859 736.064	380.776 553.232 983.104 761.826	380.776 553.232 983.104 761.826	380.776 553.232 983.104 761.826
Total (D):	2.500.817	2.588.346	2.588.346	2.678.938	2.678.938	2.678.938
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0	0	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 2006

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2006

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

Empresa: CONSORCIO TRANSP. SEVILLA

Ejercicio: 2006

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2006 Importe	Ejercicio 2007 Importe	Ejercicio 2008 Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL 01.13.00.03.00.745.83.51B	131.487	135.431	139.493
Total (C):	131.487	135.431	139.493
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL Aportación a empresas privadas para incentivos a l Inversiones en inmovilizado	27.000 104.487	27.120 108.311	27.899 111.594
Total (D):	131.487	135.431	139.493
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	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.

NOTA: Enviar a:

Servicio de Publicaciones y BOJA
Apartado Oficial Sucursal núm. 11
Bellavista
41014 SEVILLA

SOLICITUD DE SUSCRIPCION AL BOJA

NIF/CIF _____

APELLIDOS Y NOMBRE O RAZON SOCIAL _____

NOMBRE VIA PUBLICA _____

Nº _____ LETRA _____ ESCALERA _____ PISO _____ PUERTA _____

TELEFONO _____ FAX _____

LOCALIDAD/MUNICIPIO _____

PROVINCIA _____ CODIGO POSTAL _____

Deseo suscribirme al **BOLETIN OFICIAL DE LA JUNTA DE ANDALUCIA** de conformidad con las condiciones establecidas.

Sello y firma

FORMA DE PAGO

El pago de la suscripción se realizará de conformidad con la liquidación que se practique por el Servicio de Publicaciones y BOJA al aceptar la solicitud, lo cual se comunicará a vuelta de correo.

BOLETIN OFICIAL DE LA JUNTA DE ANDALUCIA
FAX: 95 503 48 05

**NORMAS PARA LA SUSCRIPCION AL
BOLETIN OFICIAL DE LA JUNTA DE ANDALUCIA
PARA EL AÑO 2006**

1. SUSCRIPCIONES

- 1.1. Las suscripciones al **BOLETIN OFICIAL DE LA JUNTA DE ANDALUCIA** están sujetas al pago previo de las correspondientes tasas (art. 25.a de la Ley 4/1988, de 5 de julio, de Tasas y Precios Públicos de la Comunidad Autónoma de Andalucía).
- 1.2. Las solicitudes de suscripción deberán dirigirse al **Servicio de Publicaciones y BOJA**. Apartado Oficial Sucursal núm. 11, Bellavista. 41014 - Sevilla.

2. PLAZOS DE SUSCRIPCION

- 2.1. Las suscripciones al **BOLETIN OFICIAL DE LA JUNTA DE ANDALUCIA** serán por **período de un año indivisible** (art. 28 de la Ley 4/1988, de 5 de julio, de Tasas y Precios Públicos de la Comunidad Autónoma de Andalucía).
- 2.2. La solicitud de las suscripciones se efectuará **dentro del mes anterior** al inicio del período de suscripción (art. 16, punto 3, del Reglamento del BOJA, Decreto 205/1983, de 5 de octubre).

3. TARIFAS

- 3.1. El precio de la suscripción para el año 2006 es de 157,71 €.

4. FORMA DE PAGO

- 4.1. El pago de la suscripción se realizará de conformidad con la liquidación que se practique por el Servicio de Publicaciones y BOJA al aceptar la solicitud. En dicha liquidación se detallará la forma de pago.
- 4.2. No se aceptarán pagos ni ingresos de ningún tipo que se realicen de forma distinta a la indicada en la liquidación que se practique.

5. ENVIO DE EJEMPLARES

- 5.1. El envío, por parte del **Servicio de Publicaciones y BOJA**, de los ejemplares del **BOLETIN OFICIAL DE LA JUNTA DE ANDALUCIA**, comenzará a hacerse una vez tenga entrada en dicho Servicio el ejemplar para la Administración del Mod. 046 mecanizado por el Banco o Caja de Ahorros.
- 5.2. En el caso de que el ejemplar para la Administración del Mod. 046 correspondiente al período de suscripción solicitado tenga entrada en este Servicio una vez comenzado el mismo, el envío de los Boletines **será a partir de dicha fecha de entrada**.

FRANQUEO CONCERTADO núm. 41/63