



SUMARIO

(Continuación del fascículo 1 de 2)

3. Otras disposiciones

PÁGINA

CONSEJERÍA DE ECONOMÍA Y HACIENDA

Orden de 15 de enero de 2007, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y de Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública del Suelo de Andalucía. 114

Orden de 15 de enero de 2007, 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 Pública de Gestión de Programas Culturales. 149

Orden de 22 de enero de 2007, 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. 179

Número formado por dos fascículos

Lunes, 19 de marzo de 2007

Año XXIX

Número 55 (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

CONSEJERÍA DE ECONOMÍA Y HACIENDA

ORDEN de 15 de enero de 2007, 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 Pública del Suelo de Andalucía.

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 4 del Decreto 9/1999, de 19 de enero, sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable, de las empresas de la Junta de

Andalucía, de acuerdo con lo previsto en el artículo 59.3 de la Ley General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, se procede a la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública del Suelo de Andalucía, que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 15 de enero de 2007

JOSÉ ANTONIO GRIÑÁN MARTÍNEZ
Consejero de Economía y Hacienda



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2007

Presupuesto de Explotación

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A

Ejercicio: 2007

E.J.A. 2007-1

Debe	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
A) GASTOS (A1 a A16)	181.762.000	219.662.783	245.021.874	257.139.582	308.983.826
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	194.000	0	0	0	0
2. Aprovisionamientos	136.954.000	182.001.340	199.432.341	209.795.194	257.266.327
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	136.954.000	182.001.340	199.432.341	209.795.194	257.266.327
3. Gastos de personal	14.331.000	15.046.134	18.357.783	18.908.516	19.664.857
a) Sueldos, salarios y asimilados	11.549.000	12.072.801	14.062.840	14.484.725	15.064.114
b) Cargas sociales	2.782.000	2.973.333	4.294.943	4.423.791	4.600.743
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	7.085.000	6.780.903	6.753.905	6.755.650	6.796.239
5. Variación de las provisiones de tráfico	-5.499.000	-6.011.505	-2.986.006	-2.806.362	-2.607.364
a) Variación de las provisiones de existencias	-5.499.000	-6.011.505	-2.986.006	-2.806.362	-2.607.364
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	19.702.000	20.609.400	21.688.148	22.253.841	23.300.541
a) Servicios exteriores	16.482.000	17.309.250	18.001.620	18.721.685	19.470.552
b) Tributos	3.143.000	3.300.150	3.586.528	3.432.156	3.729.989
c) Otros gastos de gestión corriente	77.000	0	100.000	100.000	100.000
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)	7.948.000	7.927.422	5.273.225	9.590.253	10.332.379
7. Gastos financieros y gastos asimilados	547.000	1.210.727	1.759.900	2.202.114	4.536.636
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	547.000	1.210.727	1.759.900	2.202.114	4.536.636
d) Pérdidas de inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	-34.000	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)	871.000	0	0	0	0
III. Beneficios de las actividades ordinarias (AI+AII-BI-BII)	8.819.000	6.916.695	3.733.325	7.608.139	6.015.743
10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	1.207.000	0	0	0	0
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	1.081.000	0	0	0	0
12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	0	0	0	0
13. Gastos extraordinarios	6.037.000	0	0	0	0
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	111.000	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios positivos (B9+B10+B11+B12+B13 - A10-A11- A12-A13-A14)	4.385.000	450.143	781.894	1.142.926	1.581.511
V. Beneficios antes de impuestos (AIII+AIV-BIII-BIV)	13.204.000	7.366.838	4.515.219	8.751.065	7.597.254
15. Impuesto sobre Sociedades	46.000	25.784	15.803	30.629	26.590
16. Otros impuestos	0	0	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Beneficios) (AV-A15-A16)	13.158.000	7.341.054	4.499.416	8.720.436	7.570.664



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2007

Presupuesto de Explotación

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A

Ejercicio: 2007

E.J.A. 2007-2

Haber	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
B) INGRESOS (B1 a B13)	194.920.000	227.003.837	249.521.290	265.860.018	316.554.490
1. Importe neto de la cifra de negocios	163.262.000	186.804.081	189.326.520	195.458.160	253.316.967
a) Ventas	163.262.000	186.804.081	189.326.520	195.458.160	253.316.967
b) Prestaciones de servicios	0	0	0	0	0
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0	0	0	0	0
2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	28.445.639,5	21.274.528	26.821.374	10.293.126
3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	17.348.000	5.950.217,5	29.239.000	38.617.558	47.542.886
4. Otros ingresos de explotación	105.000	5.153.756	8.679.348	3.600.000	3.600.000
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	105.000	900.000	679.348	100.000	100.000
b) Subvenciones y otras transferencias	0	4.253.756	8.000.000	3.500.000	3.500.000
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	1.384.000	200.000	220.000	220.000	220.000
a) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otros intereses	1.384.000	200.000	220.000	220.000	220.000
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	1.010.727	1.539.900	1.982.114	4.316.636
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	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	3.643.000	450.143	781.894	1.142.926	1.581.511
12. Ingresos extraordinarios	9.178.000	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 2007

Presupuesto Capital

Empresa: EMPRESA PÚBLICA DEL SUELO DE A
Ejercicio: 2007

E.J.A. 2007-3

Estado de Dotaciones	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
1. Recursos aplicados a las operaciones	0	62.278.028	48.807.298	14.578.104	68.978.184
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas	0	0	0	0	0
3. Adquisiciones de inmovilizado	32.806.000	18.769.447	27.797.826	36.757.677	45.311.244
a) Inmovilizaciones inmateriales	151.000	300.000	70.000	100.000	0
b) Inmovilizaciones materiales	32.611.000	18.469.447	27.572.826	36.657.677	45.311.244
c) Inmovilizaciones financieras	44.000	0	155.000	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	7.000	0	0
c2) Empresas asociadas	44.000	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	0	0	148.000	0	0
4. Adquisición de acciones propias	0	0	0	0	0
5. Reducciones de Capital	31.801.000	4.431.442	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	71.764.000	21.428.742	28.766.554	60.596.060	0
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	0	0	0
b) De empresas del grupo	71.764.000	21.428.742	24.827.295	60.596.060	0
c) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
d) De otras deudas	0	0	3.939.259	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
8. Provisiones para riesgos y gastos	8.976.000	0	0	0	0
+ - Aumento/Disminución del Capital Circulante	113.357.000	41.880.025	44.997.610	6.196.598	73.420.894
TOTAL DOTACIONES	258.704.000	148.787.684	150.369.288	118.128.439	187.710.322



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Presupuesto Capital

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A
Ejercicio: 2007

E.J.A. 2007-4

Estado de Recursos	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
1. Recursos procedentes de las operaciones	13.355.000	0	0	0	0
2. Aportaciones de accionistas	41.925.000	0	0	0	0
a) Ampliaciones de capital:	41.925.000	0	0	0	0
-De la Junta de Andalucía	41.925.000	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	44.468.000	3.557.622	5.210.300	0	0
-De la Junta de Andalucía	44.468.000	3.557.622	5.210.300	0	0
-De otros	0	0	0	0	0
4. Transferencias de financiación de Capital	0	112.047.884	113.305.066	84.713.600	102.876.695
5. Deudas a largo plazo	111.556.000	19.080.915	9.708.991	11.338.811	59.859.532
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	10.743.000	16.001.656	9.708.991	11.338.811	59.859.532
b) De empresas del grupo	99.103.000	0	0	0	0
c) De empresas asociadas	1.710.000	0	0	0	0
d) De otras empresas	0	3.079.259	0	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
6. Enajenación de inmovilizado	47.400.000	14.101.263	22.144.931	22.076.028	24.208.981
a) Inmovilizaciones inmateriales	0	0	0	0	0
b) Inmovilizaciones materiales	39.640.000	14.101.263	22.144.931	22.076.028	24.208.981
c) Inmovilizaciones financieras	7.760.000	0	0	0	0
c1) Empresas del grupo	1.533.000	0	0	0	0
c2) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	6.227.000	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	765.114
a) Empresas del grupo	0	0	0	0	765.114
b) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
TOTAL RECURSOS	258.704.000	148.787.684	150.369.288	118.128.439	187.710.322



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Variación del Capital Circulante - Cuadro de Financiación

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A

Ejercicio: 2007

E.J.A. 2007-5

Variación del Capital Circulante	Liquidación 2005		Avance Liquidación 2006		Presupuesto 2007		Presupuesto 2008		Presupuesto 2009	
	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	57.271.000,00	0,00	28.445.639,00	0,00	37.956.459,00	0,00	48.897.402,00	0,00	34.502.108,00	0,00
3. Deudores	51.009.000,00	0,00	24.722.181,00	0,00	18.556.344,00	0,00	0,00	39.563.737,00	47.651.228,00	0,00
4. Acreedores	0,00	34.682.000,00	41.743.205,00	0,00	0,00	11.515.193,00	0,00	3.137.067,00	0,00	8.732.442,00
5. Inversiones financieras temporales	1.081.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	38.635.000,00	0,00	0,00	53.031.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Ajustes por periodificación	43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Variación del Capital Circulante	148.039.000,00	34.682.000,00	94.911.025,00	53.031.000,00	56.512.803,00	11.515.193,00	48.897.402,00	42.700.804,00	82.153.336,00	8.732.442,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Balance de Situación

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A

Ejercicio: 2007

E.J.A. 2007-6

Activo	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	0	0	0	0	0
B) Inmovilizado	283.296.000	288.407.855	291.984.444	304.573.267	323.810.716
I. Gastos de establecimiento	0	0	0	0	0
II. Inmovilizaciones inmateriales	451.000	671.000	661.000	741.000	741.000
1. Gastos de investigación y desarrollo	0	0	0	0	0
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
3. Fondo de comercio	0	0	0	0	0
4. Derechos de traspaso	0	0	0	0	0
5. Aplicaciones informáticas	1.030.000	1.330.000	1.400.000	1.500.000	1.500.000
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	-583.000	-663.000	-743.000	-763.000	-763.000
III. Inmovilizaciones materiales	265.410.000	270.301.855	273.733.444	286.242.267	305.479.716
1. Terrenos y construcciones	499.306.000	497.074.526	508.052.437	508.168.743	510.874.700
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	807.000	807.000	820.000	820.000	820.000
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	1.086.000	1.086.000	1.086.000	1.086.000	1.086.000
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	56.075.000	62.665.658	57.010.223	71.558.985	89.862.871
5. Otro inmovilizado	1.616.000	1.625.000	1.717.419	1.634.000	1.726.420
6. Provisiones	-268.944.000	-262.932.686	-259.946.680	-257.140.318	-254.532.955
7. Amortizaciones	-24.536.000	-30.023.643	-35.005.955	-39.885.143	-44.357.320
IV. Inmovilizaciones financieras	14.583.000	14.583.000	14.590.000	14.590.000	14.590.000
1. Participaciones en empresas del grupo	15.713.000	15.713.000	15.713.000	15.713.000	15.713.000
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	193.000	193.000	200.000	200.000	200.000
8. Provisiones	-1.323.000	-1.323.000	-1.323.000	-1.323.000	-1.323.000
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	2.852.000	2.852.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
C) Gastos a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
D) Activo circulante	554.746.000	554.882.820	611.395.623	620.729.289	702.882.624
I. Accionistas por desembolso exigidos	0	0	0	0	0
II. Existencias	314.991.000	343.436.639	381.393.098	430.290.500	464.792.608
1. Comerciales	318.528.000	346.973.639	390.393.098	439.290.500	473.792.608
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	9.488.000	9.488.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
7. Provisiones	-13.025.000	-13.025.000	-15.000.000	-15.000.000	-15.000.000
III. Deudores	177.032.000	201.754.181	220.310.525	180.746.789	228.398.016
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	62.987.000	60.987.000	73.042.775	75.408.381	97.730.493
2. Empresas del grupo, deudores	101.859.000	116.974.247	126.676.769	85.613.600	105.876.695
3. Empresas asociadas, deudores	5.695.000	6.516.209	6.540.526	6.843.529	9.156.573
4. Deudores varios	13.241.000	12.946.243	12.946.242	12.946.243	12.946.243
5. Personal	59.000	20.000	60.000	60.000	60.000
6. Administraciones públicas	1.858.000	12.977.482	9.711.213	8.542.036	11.295.012
7. Provisiones	-8.667.000	-8.667.000	-8.667.000	-8.667.000	-8.667.000
IV. Inversiones financieras temporales	1.556.000	1.556.000	1.556.000	1.556.000	1.556.000
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	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	1.406.000	1.406.000	1.406.000	1.406.000	1.406.000
8. Provisiones	0	0	0	0	0
V. Acciones propias a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Tesorería	61.031.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
VII. Ajustes por periodificación	136.000	136.000	136.000	136.000	136.000
Total General (A+B+C+D)	838.042.000	843.290.675	903.380.067	925.302.556	1.026.693.340



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2007

Balance de Situación

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A

E.J.A. 2007-7

Ejercicio: 2007

Pasivo	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
A) Fondos propios	470.358.000	473.267.421	477.766.836	486.487.273	494.057.937
I. Capital suscrito	392.976.000	388.544.366,5	388.544.366	388.544.366	388.544.366
II. Prima de emisión	0	0	0	0	0
III. Reserva de revalorización	0	0	0	0	0
IV. Reservas	64.224.000	77.382.000,5	84.723.054	89.222.471	97.942.907
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	64.224.000	77.382.000,5	84.723.054	89.222.471	97.942.907
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)	13.158.000	7.341.054	4.499.416	8.720.436	7.570.664
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	79.094.000	92.548.293	108.773.587	133.079.044	142.250.510
1. Subvenciones de capital	78.826.000	92.280.293	108.505.587	132.811.044	141.982.510
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	268.000	268.000	268.000	268.000	268.000
5. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
C) Provisiones para riesgos y gastos	18.426.000	18.426.000	18.426.000	18.426.000	18.426.000
1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	0	0	0	0	0
2. Provisiones para impuestos	0	0	0	0	0
3. Otras provisiones	18.426.000	18.426.000	18.426.000	18.426.000	18.426.000
4. Fondo de reversión	0	0	0	0	0
D) Acreedores a largo plazo	124.245.000	154.899.185	182.722.654	168.482.182	244.398.395
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	19.405.000	35.432.676,5	45.115.647	56.454.458	116.313.990
1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	19.405.000	35.432.676,5	45.115.647	56.454.458	116.313.990
2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas	95.980.000	107.527.249,5	129.607.007	104.027.724	120.084.405
1. Deudas con empresas del grupo	95.980.000	107.527.249,5	129.607.007	104.027.724	120.084.405
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Otros acreedores	8.860.000	11.939.259	8.000.000	8.000.000	8.000.000
1. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
2. Otras deudas	0	165.000	0	0	0
3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	8.860.000	11.774.259	8.000.000	8.000.000	8.000.000
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	145.919.000	104.149.776	115.690.990	118.828.057	127.560.498
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0	0	0	0	0
1. Obligaciones no convertibles	0	0	0	0	0
2. Obligaciones convertibles	0	0	0	0	0
3. Otras deudas representadas en valores negociables	0	0	0	0	0
4. Intereses de obligaciones y otros valores	0	0	0	0	0
II. Deudas con entidades de crédito	10.989.000	8.176.935	8.010.000	8.010.000	8.010.000
1. Préstamos y otras deudas	10.980.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
2. Deudas por intereses	9.000	176.935	10.000	10.000	10.000
3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12.348.000	10.425.441	10.425.441	10.425.441	10.425.441
1. Deudas con empresas del grupo	5.911.000	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	6.437.000	10.425.441	10.425.441	10.425.441	10.425.441
IV. Acreedores comerciales	88.856.000	56.236.676	62.607.782,5	64.734.161	72.405.379
1. Anticipos recibidos por pedidos	54.889.000	12.596.021	12.596.021,5	12.596.021	12.596.021
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	22.103.000	26.013.846	28.505.297	29.986.482	36.771.634
3. Deudas representadas por efectos a pagar	11.864.000	17.626.809	21.506.464	22.151.658	23.037.724
V. Otras deudas no comerciales	13.543.000	10.700.573	14.200.000	14.200.000	14.200.000



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2007

Balance de Situación

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A

E.J.A. 2007-7

Ejercicio: 2007

Pasivo	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
1. Administraciones públicas	3.756.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
2. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
3. Otras deudas	8.538.000	6.000.000	9.000.000	9.000.000	9.000.000
4. Remuneraciones pendientes de pago	0	0	0	0	0
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	1.249.000	700.573	1.200.000	1.200.000	1.200.000
VI. Provisiones para operaciones de tráfico	19.949.000	18.376.151	20.213.766	21.224.455	22.285.678
VII. Ajustes por periodificación	234.000	234.000	234.000,5	234.000	234.000
Total General (A+B+C+D)	838.042.000	843.290.675	903.380.067	925.302.556	1.026.693.340



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007		E.J.A. 8																											
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA		Página: 1																											
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR																													
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital del ejercicio anterior aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).																													
1. INTRODUCCION A continuación expondremos y analizaremos las principales desviaciones producidas entre la Liquidación y el PAIF 2005. No obstante lo anterior, es conveniente tener en cuenta que, al obtener EPSA la financiación necesaria para sus actividades, fundamentalmente del mercado y no de los fondos públicos, las desviaciones presupuestarias aquí consignadas, no revisten la misma significación que, con independencia de su signo, tendrían en otro caso. Las cifras consignadas se expresan en Miles de Euros y sin decimales. El Presupuesto total (Explotación y Capital) de la Empresa Pública de Suelo ascendió a 314.784 Miles de Euros, en tanto que la Liquidación del Presupuesto se cerró con un total de 453.624 Miles de Euros. 2. PRESUPUESTO DE EXPLOTACION El Presupuesto total de Explotación, ascendió a 221.191 Miles de Euros, la liquidación fue de 194.920 Miles de Euros. A continuación explicamos las principales desviaciones: <u>DEBE</u> 2.1 VARIACION DE EXISTENCIAS.- El PAIF preveía una disminución de existencias de 53.062 Miles de Euros, sin embargo la liquidación del ejercicio arrojó un decremento de 194 Miles de euros. La razón fundamental de esta variación se justifica por las menores ventas realizadas y por los mayores gastos e inversiones en existencias, que los previstos. 2.2 APROVISIONAMIENTOS (INVERSIONES Y GASTOS EN ACTUACIONES).- Las previsiones establecidas en el PAIF situaban la cifra de aprovisionamientos en 119.091 Miles de Euros, en tanto que el aprovisionamiento real ascendió a 136.954 Miles de Euros, es decir un 15.0% superior. El detalle de gastos por programas, comparado con la liquidación, es como sigue: <table> <thead> <tr> <th></th><th><u>LIQUIDACIÓN</u></th><th><u>PAIF</u></th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Promoción de Suelo</td><td>42.919</td><td>42.345</td></tr> <tr> <td>Promoción de Viviendas</td><td>40.032</td><td>31.066</td></tr> <tr> <td>Rehabilitación Urbana</td><td>18.650</td><td>26.342</td></tr> <tr> <td>Desarrollos Turísticos y Act. Singulares</td><td>19.196</td><td>10.945</td></tr> <tr> <td>Espacios y Equipamientos Públicos</td><td>5.983</td><td>6.268</td></tr> <tr> <td>Administración y Gestión (a)</td><td>5.332</td><td>2.000</td></tr> <tr> <td>Otros (b)</td><td>4.842</td><td>125</td></tr> <tr> <td>Total</td><td>136.954</td><td>119.091</td></tr> </tbody> </table> (a) Incluye gestión P. Alamillo, viviendas adquiridas por ejecución de derechos de tanteo, y gastos de reparaciones del PPV titularidad de la Junta de Andalucía y otros menores. (b) Incluye Juntas de Compensación y gastos previos en actuaciones (Asuntos). Las principales desviaciones : Desarrollos Turísticos y Act. Singulares.- El PAIF consideró un menor grado de avance en 2005, de lo realmente realizado en la actuación Costa Ballena Chipiona, se presupuestaron inversiones por 2.294 Miles Euros, y se han realizado obras por 8.058 Miles Euros.				<u>LIQUIDACIÓN</u>	<u>PAIF</u>	Promoción de Suelo	42.919	42.345	Promoción de Viviendas	40.032	31.066	Rehabilitación Urbana	18.650	26.342	Desarrollos Turísticos y Act. Singulares	19.196	10.945	Espacios y Equipamientos Públicos	5.983	6.268	Administración y Gestión (a)	5.332	2.000	Otros (b)	4.842	125	Total	136.954	119.091
	<u>LIQUIDACIÓN</u>	<u>PAIF</u>																											
Promoción de Suelo	42.919	42.345																											
Promoción de Viviendas	40.032	31.066																											
Rehabilitación Urbana	18.650	26.342																											
Desarrollos Turísticos y Act. Singulares	19.196	10.945																											
Espacios y Equipamientos Públicos	5.983	6.268																											
Administración y Gestión (a)	5.332	2.000																											
Otros (b)	4.842	125																											
Total	136.954	119.091																											



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007	E.J.A. 8
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA	Página: 2
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
Rehabilitación urbana.- La menor inversión en este capítulo se produce fundamentalmente en actuaciones tales como Casas Consistoriales de Almería, San Cristóbal 2 PERI, Almanjayar Bloq.40-41, y por razones ajenas a la empresa., falta de concursantes a las licitaciones de obra, retrasos en expedientes expropiatorios, etc 2.3 GASTOS DE PERSONAL.- Se produce un incremento de los gastos en 870 Miles de Euros, producido por un incremento efectivo de plantilla en fecha anterior a la prevista, así como por la no consideración de la paga de productividad a efectos presupuestarios. 2.4 DOTACION AMORTIZACIÓN.- Se produce un decremento con respecto al PAIF EN 2.115 Miles de Euros debido a la consideración de que el valor base utilizado en ejercicios precedentes debía reducirse en el valor atribuible al suelo en actuaciones del P.P.V., y que se ha estimado en un 25 %. 2.5 VARIACION DE LAS PROVISIONES.- En el PAIF no se presupuestó por este concepto debido a la imprevisibilidad de estos gastos. El cierre del ejercicio determinó un ingreso por este capítulo de 5.499 Miles de Euros compuesto principalmente por la aplicación de provisiones para compensar los gastos netos del PPV por importe de 6.983 Miles de Euros, así como la reversión de la provisión por exceso de valor de promociones por 2.306 Miles de Euros, ambas parcialmente compensadas por la provisión por terminación de obras de parcelas enajenadas (4.025 Miles de Euros). 2.6 OTROS GASTOS EXPLOTACION.- Los gastos reales de período ascendieron a 19.705 Miles Euros, siendo superiores a los presupuestados en 2.744 Miles de Euros, principalmente debido a unos mayores gastos en Servicios Exteriores como consecuencia de mayores gastos de reparación y proyectos relacionados con el PPV cedido, por 3.807 Miles de Euros, parcialmente compensados por unos menores gastos en Tributos 2.7 GASTOS FINANCIEROS.- Se han incrementado con respecto al PAIF desde 249 Miles de Euros 547 a Miles de Euros como consecuencia de las mayores disposiciones puntuales de créditos, principalmente en la primera mitad del ejercicio, para la financiación de las actividades de la empresa. 2.8 GASTOS EXTRAORDINARIOS.- Estos gastos que no se consideraron a efectos presupuestarios, dada su imprevisibilidad, ascendieron en la liquidación a 6.037 Miles de Euros, principalmente por dotaciones por responsabilidades por 4.086 Miles de Euros, y derivados del acta de inspección del Impuesto sobre Sociedades ejercicios 1987 a 1990, por 1.089 Miles de Euros. 2.9 RESULTADO DE EJERCICIO.- Se produce un resultado positivo de 13.158 Miles de Euros, superior al resultado previsto de 9.166 Miles de Euros, por las razones apuntadas en las distintas partidas que componen el resultado.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007		E.J.A. 8
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA		Página: 3
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR		
HABER		
2.10 INGRESOS POR VENTAS Y OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN.-		
Los ingresos previstos se han clasificado por línea de actividad, para hacerlos comparativos con la clasificación en Cuentas Anuales se cifraron en 214.907 Miles de Euros, mientras que la liquidación del ejercicio se cerró con unos ingresos de 163.367 Miles de Euros, lo que representa una disminución del 23.4%. El detalle comparativo a nivel de actividad, es como sigue:		
	<u>LIQUIDACION.</u>	<u>PAIF</u>
Promoción de Suelo	42.704	73.085
Promoción de Vivienda y otras Edif.	23.392	30.553
Parque Público de Viviendas	43.685	45.000
Gestión Delegada	34.695	48.882
Urbanización Juntas de Compensación	10.897	6.310
Derechos de superficie y alquileres	7.646	10.727
Otros	348	350
Total Ingresos por ventas y otros	163.367	214.907
Las menores ventas en promoción de suelo, están en parte afectadas, en el caso de Suelo Residencial, por la decisión de la empresa de promover viviendas protegidas sobre ciertas parcelas que se preveía comercializar. Además, debe mencionarse que en la promoción Lucena PAU5 se han producido adjudicaciones de parcelas por 10.780 Miles de Euros, que al 31 de Diciembre de 2005 estaban pendientes de formalizar.		
La variación en Promoción de viviendas se debe a retraso con respecto al PAIF en las formalizaciones de ventas de las promociones de Bailén 30 VPO REV y Écija 57 V.P.O. por 3.339 y 3.422 Miles de Euros, respectivamente.		
Con respecto a Gestión Delegada la anulación de la facturación realizada en ARC por promociones de viviendas en alquiler sobre suelos titularidad de la CAA, que inicialmente se preveía entregar a la CAA, justifica el menor ingreso producido en este capítulo. La mencionada anulación de la facturación encuentra su causa en el hecho de que los suelos sobre los que se iniciaron estas promociones eran de titularidad de la CAA, y que finalmente son cedidos a EPSA como aportación en especie a su Fondo Social, estableciendo que la empresa mantenga la titularidad del suelo y del vuelo. Como consecuencia de lo anterior, se ha emitido factura de abono (negativa) por 7.025 Miles de Euros, además de que no se han facturado gastos pendientes por 3.317 Miles de Euros.		
2.11 TRABAJO REALIZADO PARA INMOVILIZADO PROPIO.-		
Este capítulo recoge el valor de la inversión en promociones propias de viviendas en alquiler que anualmente se traspasa al Inmovilizado y como ingreso en la cuenta de resultados viene a compensar el gasto que se consigna en Aprovisionamientos.		
A estos efectos aunque el PAIF estimó en 19.153 Miles de Euros las inversiones en promociones de viviendas para alquiler, no obstante, no la mostró en éste capítulo, sino que directamente se recogió en Inmovilizado Material. Por ello, teniendo en cuenta lo anterior, la liquidación de los ingresos por este concepto (17.348 Miles de Euros) han sido similares a los presupuestados.		
2.12 INGRESOS FINANCIEROS.-		
Ingresos superiores a los previstos, como consecuencia de mayores saldos de Tesorería en cuenta corriente, que los previstos.		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007	E.J.A. 8
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA	Página: 4
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS.- El PAIF consideró en este capítulo, como se venía recogiendo en ejercicios anteriores, la aplicación de las provisiones derivadas de la adscripción de bienes según Decreto 258/02, para compensar los gastos netos derivados de la gestión, administración y mantenimiento del parque de viviendas cedido. No obstante con inicio en el ejercicio 2005, se ha optado por aplicar estas provisiones en el capítulo Variación de las Provisiones de Tráfico (ver punto 2.5), por ello este concepto no se recoge en la liquidación en este capítulo. Por otra parte, en Cuentas Anuales se muestra en Ingresos Extraordinarios 12.821 Miles de Euros, que provienen por una parte de la aplicación de las provisiones para riesgos y gastos por importe de 8.976 Miles de Euros por Actas del Impuesto de Sociedades de los ejercicios 1987 a 1990. Adicionalmente se han registrado 3.642 Miles de Euros como subvenciones de capital traspasadas a resultados, principalmente por promociones públicas de viviendas en alquiler ejecutadas en ARC.	
3. PRESUPUESTO DE CAPITAL El Presupuesto de Capital fue de 93.593 Miles de Euros, en tanto que la liquidación arrojó un total de 258.704 Miles de Euros. Pasamos a comentar las principales partidas.	
<u>DOTACIONES</u>	
3.1 RECURSOS APLICADOS O PROCEDENTES DE OPERACIONES.- A efectos presupuestarios se estimó una aplicación de recursos de 32.400 Miles de Euros, mientras que en términos reales se han obtenido recursos por 13.355 Miles Euros. La diferencia se debe fundamentalmente al cambio de criterio en la elaboración del presupuesto de capital, pues se ha entendido con mayor rigor, que si en Orígenes de Fondos (Recursos) figuran las transferencias concedidas, en Aplicaciones de Fondos (Dotaciones) deben figurar la aplicación de las mismas y no como parte de los Resultados Aplicados a Operaciones. Excluyendo este cambio, la variación sería de tan solo 1.130 Miles de Euros.	
3.2 ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO.- Incremento sobre el PAIF en 13.652 Miles de Euros, principalmente en virtud de los Acuerdos del Consejo de Gobierno de fecha 21 de septiembre de 2004 (Acuerdos de 21/09/2004), se cedió a EPSA la titularidad de 4.029 viviendas, 336 locales comerciales y garajes vinculados o no y determinados suelos, así como los derechos de cobro de 5.757 viviendas en régimen de Compraventa aplazada, del patrimonio inmobiliario de promoción pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, por un valor neto total de 20.985 Miles euros Compensando parcialmente lo anterior, las inversiones del ejercicio en promociones de viviendas en alquiler fueron ligeramente inferiores a las previstas (17.348 versus 19.152 Miles de Euros).	
3.3 REDUCCION DE CAPITAL.- Se produce una dotación superior a la prevista en el PAIF en 26.695 Miles de Euros, por la reducción efectuada del Fondo Social correspondiente al valor de adscripción de las ventas realizadas durante el ejercicio 2004 de inmuebles procedentes del Parque Público de Viviendas cedido, por 15.822 Miles euros. La razón de esta mayor reducción del Fondo Social se debe a haber considerado a efectos presupuestarios la reducción de 5.106 Miles Euros, que correspondía a bajas de bienes cedidos por Decreto 210/99, cuando ésta se materializó también por las ventas de viviendas cedidas por el Decreto 258/02.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007	E.J.A. 8
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA	Página: 5
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
Adicionalmente, con fecha 1 de enero de 2005, y por Resolución de 27 de diciembre de 2004 del Director General de Patrimonio de la Consejería de Economía y Hacienda ,se han incorporado al patrimonio de la Comunidad Autónoma de Andalucía determinados bienes y activos propiedad de EPSA situados en la Isla de la Cartuja de Sevilla, por importe 12.979 Miles euros y por cuyo contravalor el Consejo de Administración en su sesión de fecha 23 de diciembre de 2005, aprobó la correspondiente reducción del Fondo Social, no prevista en el PAIF. 3.4 CANCELACION O TRASPASO A CORTO DE DEUDA A LARGO PLAZO.- La variación tiene causa principal en el cambio de criterio comentado en 3.1. En este caso a efectos reales se han aplicado transferencias por importe de 71.764 Miles de Euros. 3.5 PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS.- La disminución es consecuencia principalmente de la firmeza y pago de la liquidación practicada como consecuencia de las actas por Impuesto sobre Sociedades, correspondientes a los ejercicios 1987 a 1990, que se encontraban provisionadas al cierre de 2004. 3.6 AUMENTO / DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE.- El Capital Circulante se incrementa en 113.357 Miles de Euros, lo que supone un incremento a su vez, con respecto al PAIF de 95.145 Miles de Euros. Las razones principales de éste aumento se encuentran en: <u>Clientes.-</u> El PAIF previó un incremento en los saldos de clientes en 25.928 Miles de Euros, mientras que en términos reales éste ha sido de 51.009 Miles de Euros. La razón de este mayor saldo en clientes encuentra su explicación fundamental en la mayor concesión de transferencias y subvenciones de la Junta de Andalucía durante 2005 (53.929 Miles de Euros – ver nota 3.9), no compensadas con un mayor pago a la empresa. <u>Acreedores.-</u> El PAIF consideró un decremento de los acreedores en 3.245 Miles de Euros, mientras que el incremento real ascendió a 34.682 Miles de Euros, debido principalmente al aumento en los anticipos de clientes por importe de 44.606 Miles de Euros, como consecuencia de los contratos previos a escrituras firmados en el período. Destacamos los anticipos relacionados con la actuación de Costa Ballena Chipiona (28.588 Miles de Euros), Lucena PAU-5 (4.400 Miles de Euros), SUNP I-7 de Alcalá de Guadaira (3.115 Miles de Euros) y Granada PP-1 (1.494 Miles de Euros). Estos anticipos de clientes se cancelan en el momento de la formalización en escritura pública de las ventas. <u>Tesorería.-</u> El PAIF no consideraba incrementos de Tesorería, sin embargo se ha producido un incremento real de 38.635.Miles de Euros, por las razones expresadas en los distintos capítulos de esta memoria. <u>Existencias.-</u> Se incrementa en 57.271 Miles de Euros cuando el PAIF contemplaba una disminución de 10.987 Miles de Euros, cuya causa fundamental se encuentra en las menores ventas realizadas, que en parte han ocasionado el aumento de Anticipos de Clientes (ver comentario en 3.6 Acreedores), así como la adscripción de suelos por un total de 18.428 Miles de Euros, según Decreto 208/2005, de 27 de septiembre y Orden de 11 de marzo de 2003, estos últimos procedentes de tramos desafectados de vías pecuarias (111 Miles de Euros).	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007	E.J.A. 8
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA	Página: 6
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<u>RECURSOS</u> 3.7 APORTACIONES DE ACCIONISTAS.- El PAIF no preveía nuevas aportaciones al Fondo Social durante el ejercicio 2005, sin embargo se han producido éstas por un total de 41.925 Miles de Euros, siendo las más significativas, las siguientes: • 18.428 Miles de Euros correspondientes al valor asignado a determinados terrenos cedidos a la Empresa Pública, de acuerdo con el Decreto 208/2005, de 27 de septiembre y la Orden de 11 de marzo de 2003, estos últimos procedentes de tramos desafectados de vías pecuarias (111 Miles de Euros). Los terrenos cedidos se destinarán a los usos previstos por el planeamiento urbanístico aplicable y los suelos resultantes se destinarán a la realización de promociones de viviendas sometidas a alguno de los regímenes de protección oficial previstos en la legislación de vivienda y suelo. En el resto de los casos, la Empresa Pública procederá a la enajenación de los mencionados terrenos. • 20.985 Miles de Euros correspondientes al valor de determinados grupos de viviendas y locales comerciales, así como derechos de cobro sobre los mismos, de acuerdo con el Decreto 175/2002, de 11 de junio, por el que se modifica el Decreto 377/2000, de 1 de septiembre, en el que se regula el acceso a la propiedad de las viviendas de promoción pública cuyo régimen de tenencia sea el arrendamiento. La Empresa Pública ha adquirido la propiedad de las mismas mediante sendos Acuerdos de 21/09/2004, habiéndose formalizado durante el ejercicio 2005 la cesión de la titularidad de 4.029 viviendas mediante las correspondientes actas de entrega (véase nota 1). 3.8 SUBVENCIONES DE CAPITAL.- Mientras el PAIF establecía 4.054 Miles de Euros, se han producido subvenciones por importe de 44.468 Miles de Euros. La razón de éste incremento se encuentra en que además de las concesiones del ejercicio que son coincidentes con las presupuestadas, se produce también un traspaso de Transferencias de Financiación de Capital aplicadas en ejercicios precedentes, a éste capítulo, por ser transferencias afectadas a Promociones Públicas de Viviendas en Alquiler, desarrolladas en ciertas ARC y otras subvenciones. (Este capítulo en Cuentas Anuales recibe la denominación de Ingresos a Distribuir). 3.9 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.- La diferencia se produce porque en la Liquidación del PAIF se han consignado los fondos recibidos de la Comunidad Autónoma Andaluza (CAA), en función de la naturaleza real de las transacciones que financian y no en base a los expedientes administrativos utilizados, como se consideró a la hora de elaborar el PAIF. La diferencia entre estos dos capítulos encuentra su compensación con el capítulo de "Deudas a Largo Plazo con empresas del grupo", donde se han registrado los fondos aprobados para financiar actuaciones de gestión delegada. 3.10 DEUDAS A LARGO PLAZO.- Se incrementan los préstamos a largo plazo, como consecuencia de las mayores disposiciones de préstamos hipotecarios para promociones de viviendas en venta y el alquiler, y de la necesidad de su disposición en función de hitos de obra y comerciales, aunque no tanto financieros. Por otro lado se produce un incremento de las Deudas con Empresas del grupo por importe de 99.103 Miles de Euros por las Transferencias concedidas, que en el PAIF se consideraron en el epígrafe Transferencias de Capital.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007	E.J.A. 8
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA	Página: 7
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
3.11 ENAJENACIONES DE INMOVILIZADO Se obtuvieron recursos por mayor importe que el previsto (8.727 Miles de Euros), principalmente como consecuencia de: <u>Terrenos y Construcciones.-</u> Bajas por ventas de viviendas del PPV ligeramente superiores a las previstas (39.222 Miles Euros versus 38.673 Miles Euros). <u>Inmovilizado Financiero.-</u> Con fecha 1 de enero de 2005, y por Resolución de 27 de diciembre de 2004 del Director General de Patrimonio de la Consejería de Economía y Hacienda, se ha incorporado al patrimonio de la Comunidad Autónoma de Andalucía, las participaciones que EPSA poseía en la sociedad Cartuja 93, S. A, con un coste de adquisición de 1.533 Miles euros, dándose de baja en los libros de la Empresa Pública. La reclasificación de efectos a cobrar por 5.977 Miles de Euros, por haber alcanzado estos un vencimiento inferior a 12 meses, por lo cual se traspasan al epígrafe de Deudores (corto).	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007		E.J.A. 9
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA		Página: 1
AVANCE LIQUIDACIÓN		
(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital del ejercicio vigente. Señalar las principales desviaciones producidas en curso y otros acontecimientos que incidan en las previsiones efectuadas).		
1. INTRODUCCION		
A continuación expondremos y analizaremos las principales desviaciones producidas entre el Avance de Liquidación y el PAIF 2006. No obstante lo anterior, es conveniente tener en cuenta que, al obtener EPSA la financiación necesaria para sus actividades, fundamentalmente del mercado y no de los fondos públicos, las desviaciones presupuestarias aquí consignadas, no revisten la misma significación que, con independencia de su signo, tendrían en otro caso. Las cifras consignadas se expresan en Miles de Euros y sin decimales. El Presupuesto total (Explotación y Capital) de la Empresa Pública de Suelo ascendió a 409.414 Miles de Euros según el PAIF 2.006, en tanto que en el avance de liquidación se prevé alcanzar 378.885 Miles de Euros.		
2. PRESUPUESTO DE EXPLOTACION		
El Presupuesto total de Explotación, ascendió según PAIF 2.006 a 250.729 Miles de Euros, el avance de liquidación prevé un total de 227.004 Miles de Euros. A continuación se comentan las principales desviaciones:		
<u>DEBE</u>		
2.1 VARIACION DE EXISTENCIAS.-		
El PAIF preveía un aumento de existencias de 35.979 Miles de Euros, sin embargo el avance de liquidación del ejercicio determina un incremento de 28.446 Miles de euros. La razón fundamental de esta variación se justifica por los menores gastos e inversiones en existencias previstos en el avance liquidación (ver epígrafe 2.2), mientras que las ventas permanecen en su importe total prácticamente sin variación (ver epígrafe 2.10).		
2.2 APROVISIONAMIENTOS (INVERSIONES Y GASTOS EN ACTUACIONES).-		
Las previsiones establecidas en el PAIF situaban la cifra de aprovisionamientos en 197.361 Miles de Euros, en tanto que el avance de Liquidación prevé a 182.001 Miles de Euros, es decir un 7.0% inferior. El detalle de gastos por programas, comparado con la liquidación, es como sigue:		
	<u>AVANCE LIQUID.</u>	<u>PAIF</u>
Promoción de Suelo	41.064	41.064
Promoción de Viviendas	68.652	76.960
Rehabilitación Urbana	16.887	22.516
Desarrollos Turísticos y Act. Singulares	12.761	12.761
Espacios y Equipamientos Públicos	4.706	4.706
Administración y Gestión (a)	2.709	2.709
Nuevos Programas (b)	16.656	18.078
Otros (c)	18.566	18.567
Total	182.001	197.361
(a) Incluye gestión P. Alamillo, viviendas adquiridas por ejecución de derechos de tanteo, y gastos de reparaciones del Parque Público de Viviendas (PPV) titularidad de la Junta de Andalucía y otros menores. (b) Incluye Parques y Espacios Metropolitanos, Programa de accesibilidad y Habitabilidad de viviendas, Pablo Olavide así como Urbanización y reparación de barriadas en Algeciras (c) Incluye Juntas de Compensación y gastos previos en actuaciones (Asuntos).		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007	E.J.A. 9
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA	Página: 2
AVANCE LIQUIDACIÓN	
Las principales variaciones previstas: <u>Promoción de Viviendas.</u> La prevista disminución de la inversión en esta actividad encuentra su origen principal en una menor inversión en promociones de viviendas en alquiler, en parte como consecuencia de la decisión adoptada de propiciar un desarrollo mas ágil de este programa, a través de la oferta pública de suelo residencial que facilite la promoción de terceros. <u>Rehabilitación urbana.-</u> La reciente puesta en marcha de las oficinas de rehabilitación, junto con mayores dificultades que las previstas en la obtención de suelos y en la culminación de los acuerdos con los propietarios nos han hecho considerar, con criterio de prudencia, una reducción de las inversiones previstas en el PAIF. 2.3 GASTOS DE PERSONAL.- Se mantienen las previsiones iniciales en este capítulo. 2.4 DOTACION AMORTIZACIÓN.- Se produce un ajuste a la baja de este gasto, fundamentalmente por haber considerado ya en 2005 que el valor de los inmuebles cedidos incluye un 25% en concepto de valor de suelo, concepto que no es amortizable. 2.5 VARIACION DE LAS PROVISIONES.- La diferencia con el PAIF se debe a un cambio de presentación, explicada en el capítulo de Ingresos Extraordinarios, punto 2.13. 2.6 OTROS GASTOS EXPLOTACION.- La disminución con respecto al PAIF 2006, se debe a la estimación a la baja de los gastos de reparación de Viviendas del Parque Público, que hace que los gastos en Servicios Exteriores pasen de 20.535 a 17.309 Miles de Euros, y se establezcan en unos niveles más acordes con los de la liquidación del presupuesto 2005. 2.7 GASTOS FINANCIEROS.- Se han reducido con respecto al PAIF desde 1.547 Miles de Euros 1.211 Miles de Euros, principalmente como consecuencia de la reducción prevista en la inversión. 2.8 GASTOS EXTRAORDINARIOS.- Se mantienen las previsiones iniciales en este capítulo 2.9 RESULTADO DE EJERCICIO.- Se estima un resultado positivo en éste avance de liquidación de 7.341 Miles de Euros, superior al resultado previsto de 3.965 Miles de Euros, por las razones apuntadas en las distintas partidas que componen el Presupuesto de Explotación.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007		E.J.A. 9
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA		Página: 3
AVANCE LIQUIDACIÓN		
<u>HABER</u>		
2.10 INGRESOS POR VENTAS Y OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN.- Los ingresos previstos clasificados por línea de actividad, se presupuestaron en 193.777 Miles de Euros, en tanto que en éste avance de liquidación se han estimado en 191.957 Miles de Euros. El detalle comparativo a nivel de actividad, es como sigue:		
	<u>AVANCE LIQ.</u>	<u>PAIF</u>
Promoción de Suelo	39.782	39.782
Promoción de Vivienda y otras Edif.	40.023	40.023
Parque Público de Viviendas	22.095	24.551
Gestión Delegada	59.599	58.963
Urbanización Juntas de Compensación	17.022	17.022
Derechos de superficie y alquileres	8.282	8.282
Otros	5.154	5.154
Total Ingresos por ventas y otros	191.957	193.777
<u>Parque Público de Vivienda.-</u> Unas mayores dificultades que las previstas en lo que se refiere a la titularidad de los suelos y consiguientemente en las declaraciones de obra nueva y división horizontal están ralentizando en cierta medida las ventas de éstas viviendas, lo que nos ha llevado a considerar una reducción del 10% sobre las previsiones contenidas en el PAIF 2006.		
2.11 TRABAJOS EFECTUADOS PARA INMOVILIZADO PROPIO.- Este capítulo recoge el valor de la inversión en promociones propias de viviendas en alquiler que anualmente se traspasa al Inmovilizado y como ingreso en la cuenta de resultados viene a compensar el gasto que se consigna en Aprovisionamientos. La disminución prevista es consecuencia directa de la menor inversión esperada en este programa durante 2006 (ver nota 2.2).		
2.12 INGRESOS FINANCIEROS.- Se produce una variación poco significativa como consecuencia de los distintos movimientos considerados de inversión, ventas, etc..		
2.13 INGRESOS EXTRAORDINARIOS.- El PAIF consideró en este capítulo, como se venía recogiendo en ejercicios anteriores, la aplicación de las provisiones derivadas de la adscripción de bienes según Decreto 258/02, para compensar los gastos netos derivados de la gestión, administración y mantenimiento del parque de viviendas cedido, que se estimaron en 7.093 Miles de Euros. No obstante en términos reales y con inicio en el ejercicio 2005, se ha optado por aplicar estas provisiones en el capítulo Variación de las Provisiones de Tráfico por lo que en éste avance de liquidación se recoge ésta previsión, estimada en 6.012 Miles de Euros, en aquél (ver punto 2.5).		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007	E.J.A. 9
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA	Página: 4
AVANCE LIQUIDACIÓN	
3. PRESUPUESTO DE CAPITAL El total del Presupuesto de Capital fue de 158.685 Miles de Euros, en tanto que el avance de liquidación arrojó un total de 148.788 Miles de Euros. Pasamos a comentar las principales partidas. <u>DOTACIONES</u> 3.1 RECURSOS APLICADOS O PROCEDENTES DE OPERACIONES.- A efectos PAIF se estimó una aplicación de recursos de 63.947 Miles de Euros, que prácticamente coincide con el avance de liquidación que estima una aplicación de 62.278 Miles de Euros. 3.2 ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO.- Decremento sobre el PAIF en 9.910 Miles de Euros, la razón es que las inversiones del ejercicio en promociones de viviendas en alquiler se prevén inferiores a las previstas (32.092 versus 24.069 Miles de Euros). Ver comentario en punto 2.2. 3.3 REDUCCION DE CAPITAL.- Se mantienen las previsiones iniciales en este capítulo 3.4 CANCELACION O TRASPASO A CORTO DE DEUDA A LARGO PLAZO.- Se produce una variación entre las dotaciones consideradas en el PAIF (3.875 Miles de Euros) y las previstas en el avance de liquidación (21.429 Miles de Euros). Esta diferencia se justifica principalmente por la variación entre los saldos iniciales de cuentas deudoras de Empresas del Grupo, considerados a efectos del PAIF 2006 (avance de liquidación de 2005) y de éste avance de liquidación, que parte del saldo final real del 31/12/2005, el resto de la diferencia se debe a variaciones en los cobros de transferencias 3.5 PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS.- Se mantienen las previsiones iniciales en este capítulo 3.6 AUMENTO / DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE.- El PAIF asume un incremento de Capital Circulante de 54.377 Miles de Euros, en tanto que el avance de liquidación, que estima el incremento de 41.880 Miles de Euros. El menor incremento previsto de 12.497 Miles de Euros, cuya razón fundamental se encuentra en las menores inversiones previstas en existencias de 15.359 Miles de Euros. En otras partidas que componen el capital circulante se producen también variaciones, si bien, fundamentalmente por diferencias entre los saldos iniciales considerados a efectos de PAIF 2006 (avance de liquidación de 2005) y avance de liquidación de 2006 (liquidación de 2005), que prácticamente se compensan entre sí. <u>RECURSOS</u> 3.7 APORTACIONES DE ACCIONISTAS.- Se mantienen las previsiones iniciales en este capítulo 3.8 SUBVENCIONES DE CAPITAL.- Se mantienen las previsiones iniciales en este capítulo	

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007**

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007	E.J.A. 9
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA	Página: 5
AVANCE LIQUIDACIÓN	
3.9 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.- Se mantienen las previsiones iniciales en este capítulo 3.10 DEUDAS A LARGO PLAZO.- Se estima en éste avance de liquidación un menor incremento de las deudas a largo plazo (19.081 versus 26.523 Miles de Euros) y por tanto menores recursos obtenidos, como consecuencia fundamentalmente del menor endeudamiento previsto por menores inversiones. 3.11 ENAJENACIONES DE INMOVILIZADO.- Mientras el PAIF 2006, estimó una obtención de recursos por importe de 16.556 Miles de Euros como consecuencia de las ventas previstas de bienes del Parque Público de Viviendas, éste avance estima unas ventas menores (14.101 Miles de Euros), por lo que reduce a la baja la estimación de recursos obtenidos en 2.455 Miles de Euros.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007	E.J.A. 10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA	Página: 1
PREVISIÓN	
1. INTRODUCCIÓN	
1.1 Consideraciones generales a los Presupuestos Generales y Programa de Actuación para 2007.	
La conformación del presupuesto y la programación de la actividad de la Empresa Pública de Suelo para 2007 vienen determinadas por su carácter de entidad instrumental de la Consejería de Obras Públicas y Transportes para la ejecución de una parte esencial de las políticas de vivienda y suelo de la Comunidad Autónoma. Por tanto el referente programático básico de dichos Presupuestos, como en los ejercicios inmediatamente anteriores, ha sido el Plan Andaluz de Vivienda y Suelo 2003-2007, en la formulación última del mismo realizada por el Decreto 149/2003 con las modificaciones introducidas por el Decreto 463/2004 y 180/2005 que adaptan aquél a las determinaciones del Plan Nacional de Vivienda, y ello en los términos de desarrollo y ejecución que del Plan Andaluz viene estableciendo la Consejería de Obras Públicas y Transportes. La programación de actuaciones y el presupuesto para 2007 se cimentan en torno a dos ejes esenciales: a) La consolidación de las líneas de actividad que la empresa ha asumido en los últimos ejercicios, reflejadas en sus distintos subprogramas con incrementos apreciables de los recursos destinados a las mismas b) La incorporación de nuevas líneas de actividad definidas por la Consejería en desarrollo de las objetivos del IV Plan, cuya ejecución se atribuye a EPSA a partir del presente ejercicio y para cuyo desarrollo se prevén recursos específicos adicionales que incrementan notablemente las magnitudes totales de la inversión a gestionar por la Entidad en el próximo ejercicio La cifra total de inversión a realizar por EPSA en 2007 asciende a 251.451 Miles de Euros, que incluye no solo la inversión propia de la empresa (199.432 Miles de Euros), sino también la inversión a gestionar a terceros (52.019 Miles de Euros). En las fichas adjuntas PAIF 1 y PAIF 1.1 se detalla la inversión por programas. En cuanto al primer eje mencionado, las líneas de actuación consolidadas son especialmente las referidas a promoción de suelo, promoción de vivienda, rehabilitación urbana y gestión del Parque Público de Viviendas (PPV). En los ejercicios inmediatamente anteriores se ha hecho un especial esfuerzo por incrementar la producción de suelo y vivienda y se ha asumido la gestión de un importante número de promociones del parque público que se han venido transfiriendo a la empresa por parte de la Consejería de Obras Públicas y Transportes. Ese aumento de la actividad, que tuvo su punto de inicio e inflexión al alza en el ejercicio de 2004, justifica, una vez que las actuaciones han entrado en fase de ejecución los incrementos de las respectivas partidas presupuestarias destinadas a los mismos en el ejercicio 2007 En cuanto al segundo de los ejes, la incorporación a la Empresa de nuevas líneas de actuación definidas por la Consejería para el desarrollo del IV Plan de Vivienda, cuya ejecución ya se ha encargado a la misma, explican la magnitud de los recursos transferidos por la Consejería, destacando entre estas el programa de Accesibilidad y Habitabilidad.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007		E.J.A. 10																												
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA		Página: 2																												
PREVISIÓN																														
En conclusión el presupuesto y la programación para el próximo ejercicio implica un notable reto de gestión por parte de la Empresa, que además de seguir desarrollando la actividad en marcha, cuyo volumen de recursos a gestionar ha constituido hasta ahora la dimensión de su esfuerzo gestor, deberá abordar la gestión de nuevas líneas de actuación a las que se dota de un volumen de recursos adicionales, que representan un importante incremento de los recursos totales que EPSA habrá de gestionar en el ejercicio. En lo que respecta al Presupuesto de Capital, éste ha sido elaborado teniendo en cuenta el volumen de actividad previsto y los movimientos previsibles en cada una de las principales partidas del Balance de Situación.																														
<u>1.2 Otras consideraciones en la elaboración del Presupuesto</u> El presupuesto está elaborado en EUROS, y sin decimales. Esta memoria expresa para mayor facilidad las cifras en Miles de Euros. Este presupuesto contempla las siguientes hipótesis: a) Ventas de bienes del Parque Público de Viviendas (PPV) por 43.315 Miles de €, con un margen bruto del 18%. b) Márgenes brutos de acuerdo con estimación total de costes e ingresos de cada actuación. c) Coste de financiación externa 3.9%. d) Ingresos financieros 2.8%. e) Que no se producen nuevos incrementos del Fondo Social, por adscripción de nuevos bienes.																														
2. PRESUPUESTO DE EXPLOTACION El Presupuesto total de Explotación, asciende según PAIF 2.007 a 249.521 Miles de Euros, en tanto que el avance de liquidación de 2006 prevé un total de 227.004 Miles de Euros.																														
<u>DEBE</u>																														
2.1 VARIACION DE EXISTENCIAS.- El PAIF prevé un aumento de existencias de 21.274 Miles de Euros, en tanto que el avance de liquidación del ejercicio 2006 determina un incremento de 28.446 Miles de euros.																														
2.2 APROVISIONAMIENTOS (INVERSIONES Y GASTOS EN ACTUACIONES).- Las previsiones establecidas en el PAIF 2007 sitúan la cifra de aprovisionamientos en 199.432 Miles de Euros, en tanto que el avance de Liquidación de 2006 prevé un total de 182.001 Miles de Euros. Se produce un incremento con respecto al avance de liquidación de 2006 de un 9,6%. El detalle de gastos por programas, es como sigue:																														
	<table><tr><td>AVANCE LIQ.</td><td>PAIF</td></tr><tr><td>2006</td><td>2007</td></tr><tr><td>Promoción de Suelo</td><td>41.064</td><td>35.453</td></tr><tr><td>Promoción de Viviendas</td><td>68.652</td><td>79.010</td></tr><tr><td>Rehabilitación Urbana y P. Accesibilidad</td><td>28.665</td><td>28.147</td></tr><tr><td>Actuaciones Singulares</td><td>12.760</td><td>7.539</td></tr><tr><td>Espacios y Equipamientos Públicos</td><td>7.584</td><td>4.886</td></tr><tr><td>Administración y Gestión (a)</td><td>7.278</td><td>9.369</td></tr><tr><td>Otros (b)</td><td>15.998</td><td>35.028</td></tr><tr><td>Total</td><td>182.001</td><td>199.432</td></tr></table>	AVANCE LIQ.	PAIF	2006	2007	Promoción de Suelo	41.064	35.453	Promoción de Viviendas	68.652	79.010	Rehabilitación Urbana y P. Accesibilidad	28.665	28.147	Actuaciones Singulares	12.760	7.539	Espacios y Equipamientos Públicos	7.584	4.886	Administración y Gestión (a)	7.278	9.369	Otros (b)	15.998	35.028	Total	182.001	199.432	
AVANCE LIQ.	PAIF																													
2006	2007																													
Promoción de Suelo	41.064	35.453																												
Promoción de Viviendas	68.652	79.010																												
Rehabilitación Urbana y P. Accesibilidad	28.665	28.147																												
Actuaciones Singulares	12.760	7.539																												
Espacios y Equipamientos Públicos	7.584	4.886																												
Administración y Gestión (a)	7.278	9.369																												
Otros (b)	15.998	35.028																												
Total	182.001	199.432																												
(a) Incluye, Parques Metropolitanos (3.590), Parque Público de Viviendas (4.779) y Administración y Gestión del Patrimonio de EPSA (1.000). (b) Incluye Juntas de Compensación (32.210), Asuntos (2.110) y otros menores (98)																														



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007	E.J.A. 10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA	Página: 3
PREVISIÓN	
Comentario sobre las principales variaciones: <u>Promoción de Suelo</u> Se prevé un decremento del 5.610 Miles de Euros, o un 13.7% sobre el avance de liquidación de 2006. Esta reducción produce fundamentalmente en lo que respecta a Suelo Industrial, programándose un ligero incremento en la actividad de Suelo Residencial. <u>Promoción de Viviendas</u> Se prevé un incremento de la inversión en esta actividad del 15.1% sobre al avance de liquidación, incremento que se localiza mayoritariamente en la Promoción de Viviendas en Alquiler (29.239 Miles de Euros), que crece un 21.5%. <u>Administración y Gestión</u> Se presupuesta un incremento de esta actividad del 245.9%, fundamentalmente por la inclusión de gasto de reurbanización de barriadas (Martínez Montañés) del PPV, por 4.779 Miles de Euros. <u>Otros</u> Se estima también un incremento importante en lo que respecta a la actividad de urbanización de suelos para Juntas de Compensación y en convenio, que pasa de 15.998 a 32.820 Miles de Euros, destacando las actuaciones de SUNP-AE1 Aeropuerto de Sevilla y Motril Parque Empresarial. 2.3 GASTOS DE PERSONAL.- Se asume un incremento sobre la estimación del avance de liquidación de 2006 de un 3,05%, en concepto de revisión salarial, que junto con los costes estimados de implantación del nuevo Convenio Colectivo (2.0%) establecen una subida prevista total del 5.1%. No se contempla incremento de plantilla para 2007. 2.4 DOTACION AMORTIZACIÓN.- Se mantienen los coeficientes de amortización. Se producen bajas por ventas del PPV que prácticamente compensan el efecto de las altas de nuevas promociones de viviendas en alquiler, manteniendo la dotación de amortización prácticamente en línea con ejercicio anterior. 2.5 VARIACION DE LAS PROVISIONES.- Se considera en este capítulo la aplicación de las provisiones destinada a compensar el gasto de gestión, mantenimiento y liquidación del Parque Publico de Viviendas. No se consideran otros gastos debido a la imprevisibilidad de los mismos. 2.6 OTROS GASTOS EXPLOTACION.- Incluye gastos de Servicios Profesionales, impuestos tales como IBI, IAE, IVA no deducible, etc.. Se ha estimado un gasto de 21.688 Miles €, es decir un incremento del 5.2% con respecto al previsto en el avance de PAIF 2006. 2.7 GASTOS FINANCIEROS.- Se estiman en 1.760 Miles de Euros, lo que supone un incremento con respecto al avance de liquidación del PAIF 2.006 (1.210 Miles de Euros), entre otros por mayores tipos previstos para 2007.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007		E.J.A. 10																											
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA		Página: 4																											
PREVISIÓN																													
2.8 GASTOS EXTRAORDINARIOS.- No se consideran dada su imprevisibilidad. 2.9 RESULTADO DE EJERCICIO.- Como resumen de todos los capítulos anteriores y una vez deducido el Impuesto sobre Sociedades, se obtiene un resultado positivo después de impuestos por 4.499 Miles €. HABER 2.10 INGRESOS POR VENTAS Y OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN.- Los ingresos previstos clasificados por línea de actividad, se presupuestan en 198.006 Miles de Euros, en tanto que en el avance de liquidación de 2006 se han estimado en 191.957 Miles de Euros. El detalle comparativo a nivel de actividad, es como sigue: <table> <tr> <th></th><th>AVANCE LIQ. 2006</th><th>PAIF 2007</th></tr> <tr> <td>Promoción de Suelo</td><td>39.782</td><td>38.195</td></tr> <tr> <td>Promoción de Vivienda y otras Edif.</td><td>40.023</td><td>28.694</td></tr> <tr> <td>Parque Público de Viviendas</td><td>22.095</td><td>27.006</td></tr> <tr> <td>Gestión Delegada</td><td>59.599</td><td>46.485</td></tr> <tr> <td>Derechos de superficie y alquileres</td><td>8.282</td><td>11.031</td></tr> <tr> <td>Juntas Compensación</td><td>17.022</td><td>37.916</td></tr> <tr> <td>Otros</td><td>5.154</td><td>8.679</td></tr> <tr> <td>Total Ingresos por ventas y otros</td><td>191.957</td><td>198.006</td></tr> </table> En el PAIF 2007 se producen las siguientes variaciones principales con respecto al avance de liquidación de 2006: <u>Promoción de Vivienda y otras Edif.</u> La programación de inicios (Singularizaciones) de estas actuaciones registro un importante repunte en 2005, lo que dado el periodo de maduración de esta línea de actividad implicará previsiblemente un importante incremento de finalizaciones y por tanto de formalizaciones por ventas durante 2008. <u>Gestión Delegada.</u> La reducción que muestra el cuadro superior en cuanto a la inversión EPSA de 13.114 Miles de Euros, se ve mas que compensada con el incremento previsto en lo que respecta a inversión gestionada para terceros, (que no es parte de los ingresos por ventas) que se incrementa en 18.715 Miles de Euros. <u>Juntas Compensación</u> Se prevé un significativo incremento fundamentalmente originado por la mayor actividad inversora prevista, destacando las actuaciones de SUNP-AE1 Aeropuerto de Sevilla y Motril Parque Empresarial (ver epígrafe 2.2)				AVANCE LIQ. 2006	PAIF 2007	Promoción de Suelo	39.782	38.195	Promoción de Vivienda y otras Edif.	40.023	28.694	Parque Público de Viviendas	22.095	27.006	Gestión Delegada	59.599	46.485	Derechos de superficie y alquileres	8.282	11.031	Juntas Compensación	17.022	37.916	Otros	5.154	8.679	Total Ingresos por ventas y otros	191.957	198.006
	AVANCE LIQ. 2006	PAIF 2007																											
Promoción de Suelo	39.782	38.195																											
Promoción de Vivienda y otras Edif.	40.023	28.694																											
Parque Público de Viviendas	22.095	27.006																											
Gestión Delegada	59.599	46.485																											
Derechos de superficie y alquileres	8.282	11.031																											
Juntas Compensación	17.022	37.916																											
Otros	5.154	8.679																											
Total Ingresos por ventas y otros	191.957	198.006																											



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007	E.J.A. 10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA	Página: 5
PREVISIÓN	
2.11 TRABAJOS EFECTUADOS PARA INMOVILIZADO PROPIO.- Este capítulo recoge el valor de la inversión en promociones propias de viviendas en alquiler que anualmente se traspasan al Inmovilizado, figurando como ingreso en la cuenta de resultados para compensar el gasto consignado en Aprovisionamientos. El aumento previsto es consecuencia directa de la mayor inversión esperada en este programa durante 2007. 2.12 INGRESOS FINANCIEROS.- Se estiman ingresos en función de los saldos previstos en cuentas corrientes a razón del 2.8% anual. 2.13 INGRESOS EXTRAORDINARIOS.- No se consideran dada su imprevisibilidad. 3. PRESUPUESTO DE CAPITAL El total del Presupuesto de Capital según PAIF 2007 asciende a 150.369 Miles de Euros. El avance de liquidación de 2006 establece un presupuesto de Capital de 148.788 Miles de Euros. Pasamos a comentar las principales partidas. <u>DOTACIONES</u> 3.1 RECURSOS APLICADOS O PROCEDENTES DE OPERACIONES.- Se presupuesta la aplicación de recursos a operaciones para 2007 en 48.807 Miles de Euros, en tanto que el avance de liquidación estima una aplicación de recursos de 62.278 Miles de Euros. Este decremento se encuentra mas que compensado con las aplicaciones previstas por inversiones de terceros (que no afecta a resultados pues no son facturables) que se incrementan en 36.322 Miles de Euros. 3.2 ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO.- Se aplican recursos por importe de 27.798 Miles €, fundamentalmente como consecuencia de las inversiones previstas en promociones de viviendas en alquiler (29.239 Miles de Euros) que se registran como incremento del Inmovilizado Material. 3.3 REDUCCION DE CAPITAL.- No se considera que en este ejercicio se produzcan reducciones de Capital. 3.4 CANCELACION O TRASPASO A CORTO DE DEUDA A LARGO PLAZO.- Se produce una aplicación por cancelación de deuda a largo plazo por importe de 28.766 Miles de Euros, como consecuencia de lo movimientos de fondos comentados en esta Memoria. 3.5 PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS.- No se consideran que se produzcan variaciones por este concepto en el ejercicio. 3.6 AUMENTO / DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE.- Se prevé un aumento del Capital Circulante de 44.998 Miles de Euros, como consecuencia principalmente del incremento de Existencias (37.956 Miles de Euros).	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007		E.J.A. 10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA		Página: 6
PREVISIÓN		
<u>RECURSOS</u>		
3.7 APORTACIONES DE ACCIONISTAS.-		
No se contemplan nuevas adscripciones ni aportaciones de Capital por parte de la Junta de Andalucía.		
3.8 SUBVENCIONES DE CAPITAL.-		
Se contemplan, las siguientes subvenciones de capital de la Comunidad Autónoma:		
Apeaderos	725.000	
Programa Regional de Espacios Públicos	4.110.300	
Actuaciones de Suelo	<u>375.000</u>	
Total	5.210.300	
3.9 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.-		
Para la financiación de estas operaciones es estima necesaria la suscripción de créditos o préstamos con entidades financieras, hasta un importe total de 75.000.000 € (*), que se compensarán parcialmente con los vencimientos y/o subrogaciones que se produzcan durante el ejercicio de los créditos o préstamos actualmente en vigor, o que se concierten en un futuro próximo. Además, resulta aconsejable prever la posible necesidad de avales de la Junta de Andalucía por un importe hasta 15.000.000 € (*), para atender eventuales necesidades derivadas de la actividad de la empresa.		
(*) Igual al nivel autorizado para 2006.		
Adicionalmente y para financiar distintas actividades, recibir las siguientes Transferencias de Financiación de Capital (importes en EUROS):		
<u>ARQUITECTURA Y VIVIENDA</u>		
Actuaciones de Rehabilitación	41.000.000	
Programa de Accesibilidad y Habit. Viviendas	25.000.000	
Adquisición de suelo y viviendas en alquiler	32.000.000	
Subtotal	98.000.000	
<u>URBANISMO</u>		
Programa Regional de Espacios Públicos	3.000.000	
Parque y Espacios Metropolitanos	5.500.000	
Patrimonio Autonómico de Suelo	4.000.000	
Gestión P. Alamillo	<u>2.200.000</u>	
Subtotal	14.700.000	
<u>OTROS</u>		
Apeaderos	445.066	
Salud	160.000	
TOTAL	113.305.066	

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007**

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2007	E.J.A. 10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE SUELO DE ANDALUCÍA	Página: 7
PREVISIÓN	
3.10 DEUDAS A LARGO PLAZO.- Como consecuencia de los movimientos de las distintas partidas del Presupuesto de Capital, se produce un incremento del endeudamiento con entidades financieras, por importe de 9.709 Miles de Euros. 3.11 ENAJENACIONES DE INMOVILIZADO.- Se obtienen recursos procedentes de las enajenaciones del inmovilizado por un total de 22.145 Miles €, como consecuencia principalmente de las ventas de bienes del Parque Público de Viviendas, cedidos en virtud de los Decretos 210/1999 y 258/2002.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007

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

PAIF 1

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A

Ejercicio: 2007

Obj. Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2007			Ejercicio 2008			Ejercicio 2009		
			(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	APEADEROS(PDP 98)	Nº ACTUACIONES	1.170.066,00	2,86	408.828,09	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
2	APEADEROS	Nº ACTUACIONES	873.934,00	2,14	408.762,39	1.123.533,00	6	187.255,50	1.383.205,00	7	197.600,71
3	PLAN ANDALUZ DE VIVIENDA Y SUELO 2003-2007 (PDP107)	NO APLICA	110.375.000,00	0	0,00	82.213.600,00	0	0,00	97.500.000,00	0	0,00
4	PLAN ANDALUZ DE VIVIENDA Y SUELO 2003-2007	NO APLICA	86.387.027,00	0	0,00	186.775.528,00	0	0,00	159.111.579,00	0	0,00
5	ESPACIOS PUBLICOS (PDP108)	Nº ACTUACIONES	14.810.300,00	19	779.489,47	2.500.000,00	5	500.000,00	5.376.695,00	16	336.043,44
6	ESPACIOS PUBLICOS	Nº ACTUACIONES	231.907,00	10,01	23.167,53	4.993.320,00	28	178.332,86	3.848.489,00	0	0,00
7	OTROS Y GASTOS GENERALES (PDP999)	NUMERO DE ACTUACIONES	160.000,00	1	160.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
8	OTROS Y GASTOS GENERALES	NO APLICA	80.824.115,00	0	0,00	70.131.689,00	0	0,00	80.278.863,00	0	0,00
9	ACTUACIONES INTEGRADAS(PDP 96)	Nº ACTUACIONES	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			294.832.349,00			347.737.670,00			347.498.831,00		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A

Ejercicio: 2007

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2007		Ejercicio 2008		Ejercicio 2009	
			Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	Programa de Apeaderos (PDP 98)	nº actuaciones	1.170.086,00	2,86	0,00	0	0,00	0
2	Programa de Apeaderos	Nº Actuaciones	873.934,00	2,14	1.123.533,00	6	1.383.205,00	7
3	ACCESIBILIDAD Y HABITABILIDAD VIVIENDAS (PDP 107)	NUMERO DE VIVIENDAS	25.000.000,00	7.573	25.000.000,00	6.756	10.000.000,00	2.703
3	OFICINAS DE GESTION (PDP 107)	NUMERO DE OFICINAS	11.691.000,00	28	72.100,00	1	88.764,00	1
3	REHABILITACION AUTONOMICA (PDP 107)	NUMERO DE ACTUACIONES	5.837.000,00	15	4.827.195,00	17	5.942.861,00	18
3	RESERVA DE SUELO (PDP 107)	M2 TECHO	0,00	0	0,00	0	0,00	0
3	SUELO INDUSTRIAL (PDP 107)	M2 TECHO	0,00	0	0,00	0	0,00	0
3	SUELO RESIDENCIAL (PDP 107)	M2 TECHO	18.375.000,00	2.424.874	22.213.600,00	1.937.294	12.500.000,00	974.044
3	TRANSFORMACION INFRAVIVIENDA(PDP 107)	NUMERO DE VIVIENDAS	11.834.000,00	400	7.679.544,00	440	9.454.448,00	484
3	URBANIZACION Y REPARACION BARRIADAS (PDP 107)	NUMERO DE BARRIADAS	11.638.000,00	18	0,00	0	0,00	0
3	VIVIENDAS PARA ALQUILER (PDP107)	NUMERO VIVIENDAS	26.000.000,00	3.451	22.421.161,00	2.636	59.513.927,00	6.253
3	VIVIENDAS PARA VENTA (PDP 107)	NUMERO VIVIENDAS	0,00	0	0,00	0	0,00	0
4	ACCESIBILIDAD Y HABITABILIDAD VIVIENDAS	NUMERO DE VIVIENDAS	2.466.202,00	747	42.735.804,00	11.550	0,00	0
4	GESTION DE VIAS PECUARIAS	NUMERO DE ACTUACIONES	0,00	0	1.123.533,00	44	1.383.205,00	48
4	GESTION PARQUE PUBLICO VIVIENDA	NUMERO DE ACTUACIONES	4.779.083,00	64	7.269.338,00	70	8.949.434,00	77
4	OPERACIONES SINGULARES	NUMERO DE ACTUACIONES	8.094.944,00	3	12.431.224,00	3	15.304.341,00	4
4	RESERVA DE SUELO	NUMERO ACTUACIONES	371.000,00	4	1.533.014,00	4	1.887.325,00	5
4	SUELO INDUSTRIAL	M2 TECHO	14.845.000,00	1.835.819	26.371.956,00	1.533.014	32.467.067,00	2.221.341
4	SUELO RESIDENCIAL	M2 TECHO	1.862.000,00	245.721	11.470.430,00	1.000.360	28.969.116,00	2.257.376
4	URBANIZACION Y REPARACION DE BARRIADAS	NUMERO DE ACTUACIONES	192.798,00	1	5.000.000,00	21	5.000.000,00	23
4	VIVIENDAS ALQUILER	NUMERO DE VIVIENDAS	8.687.000,00	1.153	28.209.534,00	3.317	2.818.582,00	296
4	VIVIENDAS PARA VENTA	NUMERO VIVIENDAS	45.089.000,00	5.876	50.630.695,00	6.464	62.332.509,00	7.110



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A

Ejercicio: 2007

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2007		Ejercicio 2008		Ejercicio 2009	
			Importe	Nº Unidades Ot	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
5	PAQUES Y ESPACIOS METROPOLITANOS(PDP108)	NºACTUACIONES	7.700.000,00	4	2.500.000,00	5	2.876.695,00	6
5	PROGRAMA DE ESPACIOS PUBLICOS (PDP 108)	Nº ACTUACIONES	7.110.300,00	15	0,00	0	2.500.000,00	10
6	EQUIPAMIENTOS SINGULARES	Nº ACTUACIONES	229.000,00	10	1.445.332,00	11	1.980.486,00	12
6	PARQUE Y ESPACIOS METROPOLITANOS	Nº ACTUACIONES	0,00	0	0,00	0	0,00	0
6	PROGRAMA DE ESPACIOS PUBLICOS	NºACTUACIONES	2.907,00	0,01	3.547.988,00	17	1.888.003,00	10
7	SALUD (PDP999)	NUMERO DE ACTUACIONES	160.000,00	1	0,00	0	0,00	0
8	ADMINISTRACION PATRIMONIO	Nº ACTUACIONES	1.098.000,00	5	55.053,00	5	67.777,00	5
8	ASUNTOS	Nº ASUNTOS	2.110.000,00	104	0,00	0	0,00	0
8	DESARROLLO TURISTICO	Nº ACTUACIONES	1.575.000,00	2	2.413.597,00	2	2.971.430,00	2
8	GASTOS GENERALES Y OTROS		43.221.032,00	0	67.663.039,00	0	77.239.656,00	0
8	JUNTAS DE COMPENSACION Y CONVENIOS	Nº ACTUACIONES	32.820.083,00	34	0,00	0	0,00	0
	Totales		294.832.349,00		347.737.670,00		347.498.831,00	

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 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-1

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A

Ejercicio: 2007

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2007	Ejercicio 2008	Ejercicio 2009
	Importe	Importe	Importe
b) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES			
01.13.00.18.00.440.22.43.A	7.000.000	0	0
01.13.00.03.00.440.21.43.A	1.000.000	0	0
Total (C):	8.000.000	0	0
b') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES			
SUBVENCIONES ALQUILER AFAS	1.000.000	0	0
SUBVENCIONES ALQUILER INQUILINOS	7.000.000	0	0
Total (D):	8.000.000	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 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A

Ejercicio: 2007

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2007	Ejercicio 2008	Ejercicio 2009
	Importe	Importe	Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
01.17..31.06.00.740.52.41.C	160.000	0	0
01.13.00.03.00.740.52.43.A	98.000.000	60.000.000	85.000.000
01.13.00.03.00.740.52.51.B	445.066	0	0
01.13.00.03.00.740.52.43.B	14.700.000	24.713.600	17.876.695
Total (C):	113.305.066	84.713.600	102.876.695
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
REHABILITACION	31.556.274	4.688.838	53.423.084
PARQUE ALAMILLO Y PARQUES METROPOLITANOS	5.500.132	2.409.863	2.966.832
PAS	14.000.000	11.000.000	12.100.000
PREP	77.684	4.062.183	5.102.405
REPARACIONES VIVIENDAS PPVV	4.000.000	4.000.000	2.078.352
APEADEROS	205.167	1.659.109	1.615.766
PROMOCIONES VIVIENDAS ALQUILER	27.289.246	8.617.559	0
CASAS CONSISTORIALES	308.345	0	0
MUELLE DE MALAGA	6.614.841	9.791.447	12.459.334
MEDINA SIDONIA	47.474	0	0
PROGRAMA ACCESIBILIDAD Y HABITABILIDAD VIVIENDAS	28.935.362	64.074.397	9.328.000
Total (D):	118.534.525	110.303.396	99.073.773
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	-5.229.459	-25.589.796	3.802.922

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 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-3

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A

Ejercicio: 2007

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2007	Ejercicio 2008	Ejercicio 2009
	Importe	Importe	Importe
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
01.13.00.03.00.740.13.43.B	185.000	0	0
01.13.00.18.00.740.21.43.B	190.000	0	0
01.13.00.17.00.740.20.43.B	4.110.300	0	0
01.13.00.17.00.740.13.51.B	725.000	0	0
Total (C):	5.210.300	0	0
d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
PREP	3.100.000	0	0
APEADEROS	2.300.000	0	0
Total (D):	5.400.000	0	0
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	-189.700	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 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-4

Empresa: EMPRESA PUBLICA DEL SUELO DE A

Ejercicio: 2007

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2007	Ejercicio 2008	Ejercicio 2009
	Importe	Importe	Importe
ENCARGOS A RECIBIR (A)			
CENTRO CIVICO ALBAICIN	161.403	0	0
PALACIO DE JUSTICIA	0	900.000	3.000.000
Total (C):	161.403	900.000	3.000.000
ENCARGOS A REALIZAR(B)			
PALACIOS DE JUSTICIA	210.506	1.889.487	2.846.240
CENTRO CIVICO ALBAICIN	40.351	0	0
Total (D):	250.857	1.889.487	2.846.240
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	-89.454	-989.487	153.760

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 15 de enero de 2007, 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 Pública de Gestión de Programas Culturales.

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

General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, se procede a la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública de Gestión de Programas Culturales, que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 15 de enero de 2007

JOSÉ ANTONIO GRIÑÁN MARTÍNEZ
Consejero de Economía y Hacienda



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Presupuesto de Explotación

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

E.J.A. 2007-1

Ejercicio: 2007

Debe	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
A) GASTOS (A1 a A16)	46.404.169	60.253.577	62.574.625	67.633.090	73.812.403
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
2. Aprovisionamientos	1.982.018	1.982.017	1.982.017	3.676.959	3.324.638
a) Consumo de mercaderías	1.091.655	1.091.655	1.091.655	396.276	416.090
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	890.363	890.362	890.362	3.280.683	2.908.548
c) Otros gastos externos	0	0	0	0	0
3. Gastos de personal	12.899.472	19.623.940	18.364.329	20.696.270	23.696.270
a) Sueldos, salarios y asimilados	10.043.211	14.754.842	14.835.463	16.557.016	18.957.016
b) Cargas sociales	2.856.261	4.869.098	3.528.866	4.139.254	4.739.254
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	428.632	428.632	1.077.694	1.098.694	1.098.694
5. Variación de las provisiones de tráfico	439.914	658.880	0	0	0
a) Variación de las provisiones de existencias	0	6.800	0	0	0
b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables	439.914	652.080	0	0	0
c) Variación de otras provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
6. Otros gastos de explotación	29.749.357	37.471.537	41.150.585	42.161.167	45.692.801
a) Servicios exteriores	26.814.373	34.881.356	37.933.527	38.711.789	42.057.116
b) Tributos	2.934.984	2.590.181	3.217.058	3.449.378	3.635.685
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)	315.603	0	0	0	0
7. Gastos financieros y gastos asimilados	978	6.300	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	978	6.300	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	230	0	0	0
II. Resultados financieros positivos (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9)	46.790	39.055	0	0	0
III. Beneficios de las actividades ordinarias (A1+AII-BI-BII)	362.393	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	285.357	0	0	0	0
12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	0	0	0	0
13. Gastos extraordinarios	65.049	46.321	0	0	0
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	553.392	35.720	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios positivos (B9+B10+B11+B12+B13 - A10-A11- A12-A13-A14)	0	459.048	1.077.694	1.098.694	1.098.694
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 2007

Presupuesto de Explotación

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

E.J.A. 2007-2

Ejercicio: 2007

Haber	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
B) INGRESOS (B1 a B13)	46.404.169	60.253.577	62.574.625	67.633.090	73.812.403
1. Importe neto de la cifra de negocios	3.949.468	3.949.468	3.949.468	4.394.050	4.890.514
a) Ventas	419.340	419.340	419.340	440.307	462.322
b) Prestaciones de servicios	3.530.128	3.530.128	3.530.128	3.953.743	4.428.192
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0	0	0	0	0
2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	784.695	0	0	0	0
3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0	0	0	0	0
4. Otros ingresos de explotación	41.080.833	55.717.435	57.547.463	62.140.346	67.823.195
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	463.507	130.381	130.381	136.900	143.745
b) Subvenciones y otras transferencias	0	55.587.054	0	0	0
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0	0	0	0	0
d) Transferencias de financiación de Explotación	40.617.326	0	57.417.082	62.003.446	67.679.450
I. Pérdidas de explotación (A1+A2+A3+A4+A5+A6- B1-B2-B3-B4)	0	498.103	1.077.694	1.098.694	1.098.694
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	47.768	45.322	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	47.768	45.322	0	0	0
d) Beneficios en inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Diferencias positivas de cambio	0	263	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 (BI+BII-AI-AII)	0	459.048	1.077.694	1.098.694	1.098.694
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	428.632	396.229	1.077.694	1.098.694	1.098.694
12. Ingresos extraordinarios	112.773	121.647	0	0	0
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0	23.213	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios negativos (A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11- B12-B13)	362.393	0	0	0	0
V. Pérdidas antes de impuestos (BIII+BIIV-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 2007

Presupuesto Capital

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES
Ejercicio: 2007

E.J.A. 2007-3

Estado de Dotaciones	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
1. Recursos aplicados a las operaciones	26.714.263	1.597.870	146.881	7.916.420	0
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas	0	0	0	0	0
3. Adquisiciones de inmovilizado	515.026	392.802	3.880.169	120.000	0
a) Inmovilizaciones inmateriales	115.497	0	90.000	30.000	0
b) Inmovilizaciones materiales	399.154	387.654	3.790.169	90.000	0
c) Inmovilizaciones financieras	375	5.148	0	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
c2) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	375	5.148	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	-1.760.670	-745.252	-56.881	-5.583.251	445.759
TOTAL DOTACIONES	25.468.619	1.245.420	3.970.169	2.453.169	445.759



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Presupuesto Capital

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES
Ejercicio: 2007

E.J.A. 2007-4

Estado de Recursos	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
1. Recursos procedentes de las operaciones	0	0	0	0	445.759
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	820.395	3.970.169	0	0
-De la Junta de Andalucía	0	820.395	3.970.169	0	0
-De otros	0	0	0	0	0
4. Transferencias de financiación de Capital	25.196.239	425.025	0	2.453.169	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	272.380	0	0	0	0
a) Inmovilizaciones inmateriales	272.380	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	25.468.619	1.245.420	3.970.169	2.453.169	445.759



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Variación del Capital Circulante - Cuadro de Financiación

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

Ejercicio: 2007

E.J.A. 2007-5

Variación del Capital Circulante	Liquidación 2005		Avance Liquidación 2006		Presupuesto 2007		Presupuesto 2008		Presupuesto 2009	
	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	26.406,00	0,00	0,00	764.328,00	0,00	71.562,00	0,00	75.140,00	0,00
3. Deudores	3.662.968,00	0,00	751.206,00	0,00	2.286.847,00	0,00	802.545,00	0,00	842.672,00	0,00
4. Acreedores	93.268,00	5.867.894,00	0,00	3.111.259,00	0,00	0,00	0,00	6.457.358,00	0,00	1.374.568,00
5. Inversiones financieras temporales	0,00	2.203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	658.804,00	0,00	1.576.319,00	0,00	0,00	3.137.819,00	0,00	0,00	893.165,00	0,00
8. Ajustes por periodificación	0,00	279.207,00	38.482,00	0,00	29.763,00	0,00	0,00	0,00	9.350,00	0,00
Total Variación del Capital Circulante	4.415.040,00	6.175.710,00	2.366.007,00	3.111.259,00	3.080.938,00	3.137.819,00	874.107,00	6.457.358,00	1.820.327,00	1.374.568,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2007

Balance de Situación

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

E.J.A. 2007-6

Ejercicio: 2007

Activo	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	0	0	0	0	0
B) Inmovilizado	1.836.982	2.182.829	4.994.767	6.132.924	6.052.387
I. Gastos de establecimiento	0	0	0	0	0
II. Inmovilizaciones inmateriales	597.341	550.386	559.849	509.312	428.775
1. Gastos de investigación y desarrollo	0	0	0	0	0
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	7.505	7.505	7.505	7.505	7.505
3. Fondo de comercio	0	0	0	0	0
4. Derechos de traspaso	120.831	120.831	120.831	120.831	120.831
5. Aplicaciones informáticas	402.349	427.942	517.942	547.942	547.942
6. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos	890.927	898.916	898.916	898.916	898.916
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	-824.271	-904.808	-985.345	-1.065.882	-1.146.419
III. Inmovilizaciones materiales	1.226.949	1.614.603	4.417.078	5.605.772	5.605.772
1. Terrenos y construcciones	580.203	583.469	583.469	583.469	583.469
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	1.192.227	1.428.060	1.975.060	1.975.060	1.975.060
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	1.425.372	1.770.831	4.194.000	3.770.831	3.770.831
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	0	0	0	0	0
5. Otro inmovilizado	1.470.953	1.622.144	2.532.144	3.045.313	3.045.313
6. Provisiones	0	0	0	0	0
7. Amortizaciones	-3.441.806	-3.789.901	-4.867.595	-3.768.901	-3.768.901
IV. Inmovilizaciones financieras	12.692	17.840	17.840	17.840	17.840
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	12.692	17.840	17.840	17.840	17.840
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	18.205.154	20.574.337	18.204.792	22.425.299	24.240.626
I. Accionistas por desembolso exigidos	0	0	0	0	0
II. Existencias	586.952	586.952	586.952	658.514	733.654
1. Comerciales	1.431.247	1.431.247	1.431.247	1.502.809	1.577.949
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	-844.295	-844.295	-844.295	-844.295	-844.295
III. Deudores	12.218.280	12.969.486	13.733.814	14.536.359	15.379.031
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.912.822	2.569.094	2.697.549	2.832.426	2.974.047
2. Empresas del grupo, deudores	0	0	0	0	0
3. Empresas asociadas, deudores	0	0	0	0	0
4. Deudores varios	31.578	202.276	212.390	223.010	234.161
5. Personal	32.228	32.567	34.195	35.905	37.700
6. Administraciones públicas	12.558.725	12.482.622	13.106.753	13.762.091	14.450.196
7. Provisiones	-2.317.073	-2.317.073	-2.317.073	-2.317.073	-2.317.073
IV. Inversiones financieras temporales	19.205	41.575	41.575	41.575	41.575
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	0	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	19.205	41.575	41.575	41.575	41.575
8. Provisiones	0	0	0	0	0
V. Acciones propias a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Tesorería	5.321.085	6.897.404	3.759.585	7.101.842	7.995.007
VII. Ajustes por periodificación	59.632	78.920	82.866	87.009	91.359
Total General (A+B+C+D)	20.042.136	22.757.166	23.199.559	28.558.223	30.293.013



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Balance de Situación

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

E.J.A. 2007-7

Ejercicio: 2007

Pasivo	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
A) Fondos propios	-3.012.867	-3.012.867	-3.012.867	-3.012.867	-3.012.867
I. Capital suscrito	541.384	541.384	541.384	541.384	541.384
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	-3.554.251	-3.554.251	-3.554.251	-3.554.251	-3.554.251
1. Remanente	0	0	0	0	0
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-3.554.251	-3.554.251	-3.554.251	-3.554.251	-3.554.251
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	9.642.756	9.246.527	11.975.767	10.877.073	9.778.379
1. Subvenciones de capital	9.642.756	9.246.527	11.975.767	10.877.073	9.778.379
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	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	13.412.247	16.523.506	14.236.659	20.694.017	23.527.501
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	12.152.816	14.962.659	13.004.696	19.375.131	20.749.699
1. Anticipos recibidos por pedidos	0	0	0	0	0
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	11.333.034	14.962.659	13.004.696	19.375.131	20.749.699
3. Deudas representadas por efectos a pagar	819.782	0	0	0	0
V. Otras deudas no comerciales	989.420	1.310.030	1.006.963	1.098.886	2.562.802



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2007

Balance de Situación

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

E.J.A. 2007-7

Ejercicio: 2007

Pasivo	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
1. Administraciones públicas	950.927	1.250.000	950.000	1.039.075	2.500.000
2. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
3. Otras deudas	8.724	5.780	0	0	0
4. Remuneraciones pendientes de pago	28.165	54.250	56.963	59.811	62.802
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	1.604	0	0	0	0
VI. Provisiones para operaciones de tráfico	0	0	0	0	0
VII. Ajustes por periodificación	270.011	250.817	225.000	220.000	215.000
Total General (A+B+C+D)	20.042.136	22.757.166	23.199.559	28.558.223	30.293.013



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO			E.J.A. 8	
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN DE PROGRAMAS CULTURALES				
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR				
Las desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2005 publicados el día 22 de abril de 2005 son las que se relacionan a continuación:				
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN				
DEBE	PREVISIÓN 2005	Liquidación 2005	VALOR DESVIACION ES	% DESVIACION ES*
GASTOS	28.981.675	46.404.169	17.422.494	60%
Aprovisionamientos	520.293	1.982.018	1.461.725	281%
a) Consumo de mercaderías		1.091.655	1.091.655	
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	520.293	890.363	370.070	71%
c) Otros gastos externos				
Observaciones:				
- Debido al incremento de la actividad de la Empresa en un 60% los gastos asociados a la misma se incrementan en la misma proporción.				
- Dichos gastos corresponden tanto al consumo de elementos que posteriormente se venden en las tiendas de la Empresa, así como elementos que se han incorporado a las distintas producciones desarrolladas en el ejercicio.				
Gastos de personal	9.254.419	12.899.472	3.645.053	39%
a) Sueldos, salarios y asimilados	7.133.373	10.043.211	2.909.838	41%
b) Cargas sociales	2.121.046	2.856.261	735.215	35%
Observaciones:				
- Aunque tanto en valor absoluto como relativo se produce un incremento de esta partida hay que tener en cuenta que al ser una Empresa eminentemente de servicios los recursos humanos son una parte fundamental de su proceso productivo.				
- Los incrementos en la actividad de la Empresa van a llevar aparejado un incremento de esta partida.				
- Se puede observar que si relacionamos el volumen de actividad con el importe de esta partida se refleja que está en el entorno de 30%, manteniéndose la tendencia.				
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	631.828	428.632	-203.196	-32%
Observaciones:				
- En este ejercicio se ha dado de baja el inmovilizado corespondiente a las Instalaciones Deportivas y hay una disminución en la dotación.				
- Se ha producido la baja de los Derechos de Explotación de la producción cinematográfica "Flamenco" y hay una disminución en la dotación.				
Variación de las provisiones de tráfico	3.677	439.914	436.237	11864%
a) Variación de las provisiones existentes				
b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables	3.677	439.914	436.237	11864%
c) Variación de otras provisiones de tráfico				
Observaciones:				
- Al incrementarse la actividad de la empresa, también se incrementa la cuenta de clientes y por lo tanto la provisiones de tráfico.				



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO			E.J.A. 8	
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN DE PROGRAMAS CULTURALES				
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR				
(continuación)				
Otros gastos de explotación	18.476.744	29.749.357	11.272.613	61%
a) Servicios exteriores	16.703.372	26.814.373	10.111.001	61%
b) Tributos	1.773.372	2.934.984	1.161.612	66%
c) Otros gastos de gestión corrientes				
d) Dotación al fondo de reversión				
Observaciones: - La desviación es consecuencia del incremento de actividad antes aludido, con respecto al preupuestado. Existe una correlación entre la actividad y los gastos asociados.				
Gastos financieros y gastos asimilados	56.828	978	-55.850	-98%
a) Por deudas con empresas del grupo				
b) Por deudas con empresas asociadas				
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	56.828	978	-55.850	-98%
d) Pérdidas de inversiones financieras				
Observaciones: - La regularización del cobro de las transferencias puestas a disposición de la Empresa ha permitido reducir la necesidad de la disposición de financiación ajena, por lo que la carga financiera se ha reducido.				
Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control		285.357	285.357	
Observaciones: - En este ejercicio se ha dado de baja el inmovilizado correspondiente a las Instalaciones Deportivas.				
Gastos extraordinarios	18.943	65.049	46.106	243%
- Partida de difícil presupuestación pero que debido a la diversidad de actividades de la Empresa ocurren.				
Gastos y pérdidas de otros ejercicios	18.943	553.392	534.449	2821%
Observaciones: - Se ha contabilizado las ayudas concedidas pendientes de justificar de ejercicios anteriores.				



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 9
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN DE PROGRAMAS CULTURALES	
AVANCE LIQUIDACIÓN	

La previsión de las partidas de gastos e ingresos del Presupuesto de Explotación, así como del presupuesto de Capital del ejercicio 2006 no han sufrido desviaciones sustanciales en cuanto a los importes como se puede observar a continuación:

PRESUPUESTO EXPLOTACIÓN

	Previsión 2006	Avance 2006
Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0
Aprovisionamientos	1.942.733	1.982.017
a) Consumo de mercaderías	369.643	1.091.655
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	1.573.090	890.362
c) Otros gastos externos	0	0
Gastos de personal	19.623.940	19.623.940
a) Sueldos, salarios y asimilados	14.754.842	14.754.842
b) Cargas sociales	4.869.098	4.869.098
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	715.202	428.632
Variación de las provisiones de tráfico	658.880	658.880
a) Variación de las provisiones existentes	6.800	6.800
b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables	652.080	652.080
c) Variación de otras provisiones de tráfico		0
Otros gastos de explotación	39.535.073	37.471.537
a) Servicios exteriores	36.944.892	34.881.356
b) Tributos	2.590.181	2.590.181
c) Otros gastos de gestión corrientes	0	0
d) Dotación al fondo de reversión	0	0
Gastos financieros y gastos asimilados	6.300	6.300
a) Por deudas con empresas del grupo	6.300	6.300
b) Por deudas con empresas asociadas	0	0
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	0	0
d) Pérdidas de inversiones financieras	0	0
Variación de las provisiones de inversiones financieras	0	0
Diferencias negativas de cambio	230	230
Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control		0
Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control		0
Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias		0
Gastos extraordinarios	46.321	46.321
Gastos y pérdidas de otros ejercicios	35.720	35.720



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO			E.J.A. 9	
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN DE PROGRAMAS CULTURALES				
AVANCE LIQUIDACIÓN				
(continuación)				
PRESUPUESTO EXPLOTACIÓN				
DEBE	Previsión 2006	Avance 2006	VALOR DESVIACIONES	% DESVIACIONES
GASTOS	715.202	428.632	-286.570	-40%
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	715.202	428.632	-286.570	-40%
Observaciones:				
- En el momento de la elaboración del proyecto no se había procedido a regularizar el Inmovilizado correspondiente al Instituto de Deportes del cual ya no se tienen las competencias.				

HABER	Previsión 2006	Avance 2006
Importe neto de la cifra de negocios	5.632.476	3.949.468
a) Ventas	4.987.115	419.340
b) Prestaciones de servicios	645.361	3.530.128
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0	0
Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0	0
Otros ingresos de explotación	21.789.776	55.717.435
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	439.222	130.381
b) Subvenciones	0	0
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0	0
d) Transferencias de financiación de Explotación	21.350.554	55.587.054
Ingresos de participaciones en capital	0	0
a) En empresas del grupo	0	0
b) En empresas asociadas	0	0
c) En otras empresas	0	0
Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	0	0
a) De empresas del grupo		0
b) De empresas asociadas		0
c) De otras empresas		0
Otros intereses del grupo	45.322	45.322
a) De empresas del grupo		0
b) De empresas asociadas		0
c) Otros intereses	45.322	45.322
d) Beneficios en inversiones financieras		0
Diferencias positivas de cambio	263	263
Beneficios de enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control		0
Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias		0
Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	34.951.702	396.229
Ingresos extraordinarios	121.647	121.647
Ingresos y beneficios de otros ejercicios	23.213	23.213



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO			E.J.A. 9	
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN DE PROGRAMAS CULTURALES				
AVANCE LIQUIDACIÓN				
(continuación)				
Las desviaciones que se han puesto de manifiesto obedecen a las observaciones que a continuación se detallan:				
Ingresos:				
HABER	Previsión 2006	Avance 2006	VALOR DESVIACIONES	% DESVIACIONES
4. Otros ingresos de explotación	21.789.776	56.026.276	34.236.500	157%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	439.222	439.222	0	0%
b) Subvenciones	0	0	0	0%
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0	0	0	0%
d) Transferencias de financiación de Explotación	21.350.554	55.587.054	34.236.500	160%
11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del	34.951.702	396.229	-34.555.473	-99%
Observaciones:				
- Esta desviación se produce por una modificación del criterio de imputación a resultado de las transferencias de financiación que recibe la Empresa.				
- Cuando se elaboró el proyecto de PAIF para 2006 el criterio que venía utilizando la Empresa a la hora de reflejar las transferencias en la contabilidad era en base a la naturaleza de la aplicación presupuestaria por la que recibiera los fondos.				
- Actualmente el criterio utilizado para el reflejo en contabilidad de las transferencias de financiación se ajusta a lo que establece la Norma de Valoración 20 del Plan General de Contabilidad para las Empresas de la Junta de Andalucía.				
- Dicha norma establece que las transferencias de financiación deben aplicarse en la Empresa en función de la naturaleza con que aplicadas en la propia Empresa.				
Adquisiciones de Inmovilizado:				
Presupuesto de Capital				
ESTADO DE DOTACIONES	PREVISION 2006	AVANCE 2006	VALOR DESVIACION	% DESVIACION
Adquisiciones de Inmovilizado	220.052	392.802	172.750,00	79%
a) Inmovilizaciones inmateriales	26.886		-26.886,00	-100%
b) Inmovilizaciones materiales	193.166	387.654	194.488,00	101%
c) Inmovilizaciones financieras		5.148	5.148,00	
c1) Empresas del grupo				
c2) Empresas asociadas				
c3) Otras inversiones financieras		5.148	5.148,00	
Observaciones:				
- La desviación que se produce en el apartado de inversiones obedece a que la Empresa está ejecutando en el ejercicio 2006 inversiones que tenía pendiente de realizar debido al desarrollo de sus actividades.				
- Esta posibilidad viene prevista en el artículo 18.2 de la Ley 15/2001, de 26 de diciembre.				



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN DE PROGRAMAS CULTURALES	
PREVISIÓN	
Para poder entender la configuración de los Presupuestos de Explotación y Capital de la Empresa es necesario tener presente su objeto social el cual viene establecido en los Estatutos aprobados en su Decreto de Constitución, el 46/1993, de 20 de abril, en su artículo 2.2, el cual reza textualmente: <i>"...La Entidad desarrollará las actividades propias de su objeto mediante actos, relaciones jurídicas o ejercicio de las acciones que se requieran para el más eficaz cumplimiento de aquél, con estrictos criterios de servicio al interés público y rentabilidad social, y con sujeción a los principios de publicidad y concurrencia."</i> La Empresa es uno de los instrumento a través del cual la Junta de Andalucía llega a sus ciudadanos y ciudadanas ofreciéndoles la posibilidad de disponer de una oferta cultural de calidad y sin que el coste de acceso a dicha oferta sea un condicionante a la hora de su disfrute. La Empresa desarrolla una amplia gama de actividades dentro del sector cultural prestando servicio a la Consejería de Cultura en el marco de actuaciones que ésta lleva a cabo en su Plan Estratégico. Dentro del catálogo de actividades podemos enmarcar las siguientes: - Producción y distribución de obras de Teatro, Danza y Música. - Programación y gestión de tres teatros ubicados en las provincias de Málaga, Granada y Sevilla. - Organización de festivales, ferias, congresos, exposiciones, tanto a nivel Nacional como Internacional. - Apoyo y otorgamiento de ayudas al sector de Industrias Culturales. - Cursos de Formación en disciplina como la Danza, Música y Escénica, facilitando a los ciudadanos el acceso a este tipo formación altamente especializada y de difícil acceso. - Actividades de investigación, restauración, protección y difusión del patrimonio histórico de Andalucía. - Apoyo y desarrollo del sector de Industrias Culturales. - Dinamización de espacios culturales visitables, Museos, Yacimientos, Teatros, ect... - Actividades y programas del Plan Integral de Impulso a la Lectura en Andalucía. - Desarrollo de programas de cooperación internacional. - Desarrollo del sector del flamenco.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN DE PROGRAMAS CULTURALES		
PREVISIÓN		
<i>(continuación)</i>		
Con objeto de desarrollar tan amplio espectro de actividades en condiciones adecuadas, es decir contando con los medios humanos y materiales precisos, prestando servicios con la calidad necesaria, teniendo como objetivo el de llegar al mayor número de ciudadanos y ciudadanas andaluces, contribuyendo al desarrollo de la sociedad, considerando a la cultura como una inversión que va a entrar a formar parte del patrimonio personal de los individuos que la reciben, es necesario poner a disposición de la Empresa los recursos necesarios en cantidad suficiente para poder ejecutar el Plan de Actuaciones. Las fuentes financieras específicas de la Junta de Andalucía para acometer los proyectos son las que a continuación se relacionan, que a tenor de la finalidad de la Empresa expuesto anteriormente y el carácter no comercial no podría obtener de otra manera:		
Nº OBJETIVO	CODIGO APLICACION	
1	01.20.00.01.00.	.440.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.440.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
2	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
3	01.20.00.01.00.	.440.54 .45C
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45C
4	01.20.00.01.00.	.440.54 .45B
	01.20.00.04.00.	.740.54 .45B
	01.20.00.17.00.	.740.05 .45B
	01.20.00.04.00.	.740.54.45B
	01.20.00.17.00.	.740.05 .45B
	01.20.00.17.00.	.740.01 .45B
	01.20.00.17.00.	.740.06 .45B
5	01.20.00.01.00.	.440.54 .45A
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45A
6	01.20.00.17.00.	.740.10 .45I
7	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
8	01.20.00.01.00.	.440.54 .45E
9	01.20.00.04.00.	.740.54 .45B
10	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
11	01.20.00.17.00.	.740.07 .45B
	01.20.00.17.00.	.740.08 .45B
	01.20.00.17.00.	.740.09 .45B



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN DE PROGRAMAS CULTURALES		
PREVISIÓN		
(continuación)		
Nº OBJETIVO	CODIGO APLICACION	
12	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
13	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
14	01.20.00.01.00.	.440.54 .45D
15	01.20.00.01.00.	.740.54 .45E
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45E
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45E
16	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
17	01.20.00.01.00.	.740.54 .45E
	01.20.00.17.00.	.740.02 .45E
	01.20.00.17.00.	.740.03 .45E
18	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45H
	01.20.00.17.00.	.740.12 .45H
19	01.20.00.01.00.	.440.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.17.00.	.740.11 .45I
20	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
	01.20.00.01.00.	.740.54 .45I
21	01.20.32.01.00.	.740.54 .45G



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN DE PROGRAMAS CULTURALES		
PREVISIÓN		
<i>(continuación)</i>		
El presupuesto de explotación y capital quedarán configurados tal como se exponen a continuación:		
Presupuesto de Explotación		
GASTOS	Previsión 2007	
Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	
Aprovisionamientos	1.982.017	
a) Consumo de mercaderías	1.091.655	
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	890.362	
c) Otros gastos externos	0	
Gastos de personal	18.640.130	
a) Sueldos, salarios y asimilados	15.056.104	
b) Cargas sociales	3.584.026	
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	1.077.694	
Variación de las provisiones de tráfico	0	
a) Variación de las provisiones existentes	0	
b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables	0	
c) Variación de otras provisiones de tráfico	0	
Otros gastos de explotación	41.840.090	
a) Servicios exteriores	38.577.065	
b) Tributos	3.263.025	
c) Otros gastos de gestión corrientes	0	
d) Dotación al fondo de reversión	0	
Gastos financieros y gastos asimilados	0	
a) Por deudas con empresas del grupo	0	
b) Por deudas con empresas asociadas	0	
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	0	
d) Pérdidas de inversiones financieras	0	
Variación de las provisiones de inversiones financieras	0	
Diferencias negativas de cambio	0	
Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	
Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	
Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	
Gastos extraordinarios	0	
Gastos y pérdidas de otros ejercicios	0	
Impuesto sobre Sociedades	0	
Otros impuestos	0	

Podemos concluir que las partidas más importantes de gasto, gastos de personal y servicios exteriores, teniendo en cuenta el carácter de Empresa de servicios que es se mantienen constante, y están estrechamente relacionada con su producción.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN DE PROGRAMAS CULTURALES		
PREVISIÓN		
<i>(continuación)</i>		
INGRESOS		Previsión 2007
Importe neto de la cifra de negocios		3.949.468
a) Ventas		419.340
b) Prestaciones de servicios		3.530.128
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas		0
Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado		0
Otros ingresos de explotación		57.547.463
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		130.381
b) Subvenciones		0
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos		0
d) Transferencias de financiación de Explotación		57.417.082
Ingresos de participaciones en capital		0
a) En empresas del grupo		0
b) En empresas asociadas		0
c) En otras empresas		0
Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado		0
a) De empresas del grupo		0
b) De empresas asociadas		0
c) De otras empresas		0
Otros intereses del grupo		0
a) De empresas del grupo		0
b) De empresas asociadas		0
c) Otros intereses		0
d) Beneficios en inversiones financieras		0
Diferencias positivas de cambio		0
Beneficios de enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control		0
Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias		0
Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio		1.077.694
Ingresos extraordinarios		0
Ingresos y beneficios de otros ejercicios		0

Se observa que la financiación extraordinaria de la Junta de Andalucía es esencial para el desarrollo de las operaciones de la Empresa ya que los recursos generados por la misma son a todas luces insuficientes para su autofinanciación.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 10
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN DE PROGRAMAS CULTURALES		
PREVISIÓN		
<i>(continuación)</i>		
Presupuesto de Capital		
ESTADO DE DOTACIONES		PREVISIÓN 2007
3. Adquisiciones de inmovilizado		3.880.169
a) Inmovilizaciones inmateriales		90.000
b) Inmovilizaciones materiales		3.790.169
c) Inmovilizaciones financieras		0
c1) Empresas del grupo		0
c2) Empresas asociadas		0
c3) Otras inversiones financieras		0

Las inversiones se vienen materializando en proyectos plurianuales. Con dichas inversiones se pretende mejorar la eficiencia y eficacia de la Empresa, y que de esta forma pueda cumplir adecuadamente con las actividades encomendadas.

El catálogo de actuaciones se desarrollará en los siguientes epígrafes:

- Aplicaciones Informáticas.	90.000
- Equipos para procesos de información	647.000
- Instalaciones técnicas, otro inmovilizado y mobiliario.	3.143.169



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007

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

PAIF 1

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

Ejercicio: 2007

Obj. Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2007		Ejercicio 2008		Ejercicio 2009	
			(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado
1	Plan Integral Lectura en Andalucía		5.065.234,00	0	0,00	5.584.421,00	0	0,00
2	Archivos y Patrimonio Documental		510.000,00	0	0,00	562.275,00	0	0,00
3	Fomento de las Artes Escénicas		26.152.944,00	0	0,00	29.472.349,00	0	0,00
4	Investigación y Difusión del Patrimonio Histórico		5.841.402,00	0	0,00	6.440.146,00	0	0,00
5	Gastos estructura EPGPC		2.363.526,00	0	0,00	2.605.787,00	0	0,00
6	Sistemas de Información	Nº de Proyectos	300.000,00	0	0,00	330.750,00	0	0,00
7	Proyecto Andalucía Barroca 2007		476.089,00	0	0,00	524.888,00	0	0,00
8	A la EPGPC para Cooperación y Comunicación		972.250,00	0	0,00	1.071.906,00	0	0,00
9	Instituto Andaluz del Patrimonio Histórico		2.600.000,00	0	0,00	2.866.500,00	0	0,00
10	Infraestructuras Culturales	Nº Actividades	728.497,00	12	60.708,08	803.168,00	14	57.369,14
11	Conjuntos Arqueológicos y Monumentales	Nº Proyectos	200.000,00	70	2.857,14	220.500,00	78	2.826,92
12	Arte Contemporáneo	Nº Actividades	2.027.190,00	324	6.256,76	2.234.978,00	357	6.260,44
13	Dinamización de las instituciones museísticas		1.609.339,00	0	0,00	1.774.297,00	0	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007 Determinación de Objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

Ejercicio: 2007

Obj. N°	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2007		Ejercicio 2008		Ejercicio 2009	
			(B) Importe	(C) N° Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) N° Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado
14	Modernización de las instituciones museísticas	N° Museos	1.211.653,00	0	0,00	1.272.236,00	0	0,00
15	Celebración de grandes eventos	N° Proyectos	1.560.000,00	5	312.000,00	1.638.000,00	5	327.600,00
16	Bibliotecas		505.000,00	0	0,00	530.250,00	0	0,00
17	Cooperación y Voluntariado Cultural		560.000,00	0	0,00	588.000,00	0	0,00
18	Reproducción y Restauración Patrimonio Documental	N° Proyectos	340.000,00	1	340.000,00	357.000,00	1	357.000,00
19	Flamenco		7.103.594,00	0	0,00	7.408.774,00	0	0,00
20	Plan estratégico para la Cultura en Andalucía	N° Actividades	3.830.381,00	22	174.108,23	4.021.900,00	23	174.865,22
21	Centro Andaluz de Arte Contemporáneo	N° Actividades	1.510.000,00	25	60.400,00	1.585.500,00	26	60.980,77
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			65.467.099,00			68.987.565,00		
						72.713.709,00		

(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 Presupuesto de Capital del ejercicio, además se sumará el total (D) de la hoja Paif 2-4 cuando existan encargos de ejecución que no pasen por la cuenta de resultados



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007 Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

Ejercicio: 2007

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2007		Ejercicio 2008		Ejercicio 2009	
			Importe	Nº Unidades Ot	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	Plan Integral de impulso a la lectura	Nº Proyectos	4.219.551,00	10	4.430.529,00	11	4.852.055,00	12
1	Programa de Formación	Nº Cursos	225.000,00	15	236.250,00	16	248.063,00	17
1	Redes Comerciales del Libro	Nº Proyectos	620.683,00	10	651.717,00	11	684.303,00	12
2	Archivos en Red nuevas Tecnologías	Nº Archivos en Red	100.000,00	25	105.000,00	26	110.250,00	27
2	Programas de Formación	Nº Cursos	60.000,00	3	63.000,00	3	66.150,00	3
2	Publicaciones y actividades de difusión en archivos	Nº Publicaciones y Actividades	300.000,00	34	315.000,00	36	330.750,00	38
2	Web de archivos de Andalucía	Nº Archivos Incluidos	50.000,00	20	52.500,00	21	55.125,00	22
3	Antena Media	Nº Convenios	50.000,00	1	52.500,00	1	55.125,00	1
3	Apoyo a Festivales, Ferias, Programas y colaboraciones de danza	Nº Intervenciones	141.000,00	5	148.050,00	5	155.453,00	5
3	Asociaciones Musicales	Nº Actividades	7.000,00	7	7.350,00	7	7.718,00	7
3	Ayudas a Compañías de Teatro	Nº Ayudas	35.000,00	4	36.750,00	4	38.588,00	4
3	Ayudas a Jóvenes Autores	Nº Ayudas	18.000,00	3	18.900,00	3	19.845,00	3
3	Ayudas al Sector de Teatro	Nº Ayudas	823.200,00	30	864.360,00	32	907.578,00	34
3	Ayudas al Sector de la Danza	Nº Ayudas	231.360,00	11	242.928,00	12	255.074,00	13
3	Ayudas al Sector de la Música	Nº Ayudas	145.288,00	20	152.552,00	21	160.180,00	22
3	Ayudas y Ferias	Nº Ayudas	170.000,00	5	178.500,00	5	187.425,00	5
3	CAD - Recuperación del Patrimonio Coreográfico Andaluz	Nº Intervenciones	12.000,00	2	12.600,00	2	13.230,00	2
3	Catalogo de promoción audiovisual	Tirada	60.000,00	2.500	63.000,00	2.650	66.150,00	2.765
3	Catálogo de cortometrajes Audiovisuales	Tirada	24.000,00	700	25.200,00	735	26.460,00	772
3	Centro Andaluz de la Danza	Nº Producciones	270.000,00	1	283.500,00	1	297.675,00	1
3	Centro Andaluz del Teatro	Nº Producciones	4.030.128,00	4	4.528.743,00	4	5.081.942,00	4
3	Centro de Documentación de las Artes Escénicas	% Ejecución de Proyectos	249.830,00	100	262.322,00	100	275.438,00	100
3	Certamen coreográfico andaluz	Nº Actividades	60.000,00	2	63.000,00	2	66.150,00	2
3	Circuitos	Nº Municipios	2.268.200,00	80	2.381.610,00	84	2.500.691,00	88



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar PAIF 1-1

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

Ejercicio: 2007

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2007		Ejercicio 2008		Ejercicio 2009	
			Importe	Nº Unidades Ot	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
3	Circuitos de Salas de Música	Nº Municipios	50.000,00	8	52.500,00	8	55.125,00	8
3	Colaboraciones con administraciones locales	Nº Convenios	600.000,00	1	630.000,00	1	661.500,00	1
3	Comunicación y Web de Teatro, Promoción Audiovisual	Nº Proyectos	260.000,00	20	273.000,00	21	286.650,00	22
3	Convenio Coro Barroco de Sevilla	Nº Proyectos	35.000,00	4	36.750,00	4	38.588,00	4
3	Convenio Juventudes Musicales	Nº Proyectos	17.000,00	5	17.850,00	5	18.743,00	5
3	Convenio con la Orquesta Barroca de Sevilla	Nº Proyectos	85.000,00	4	89.250,00	4	93.713,00	4
3	Convenio de Colaboración con RTVA	% Ejecución de Proyectos	400.000,00	4	420.000,00	4	441.000,00	4
3	Cooperación e interculturalidad en la Áreas de Música y Audiovisual	Nº Proyectos	492.000,00	20	516.600,00	21	542.430,00	22
3	Copias 35mm cortos andaluces	Nº Copias	18.000,00	18	18.900,00	19	19.845,00	20
3	Coproducciones Sector Privado de Danza	Nº Coproducciones	60.000,00	1	63.000,00	1	66.150,00	1
3	Creación Coro Joven de Andalucía	% Ejecución de proyectos	130.000,00	20	136.500,00	35	143.325,00	40
3	Cursos directores de Coro	Nº Cursos	15.000,00	1	15.750,00	1	16.538,00	1
3	Cátedra Manuel de Falla	Nº Alumnos	73.000,00	15	76.650,00	16	80.483,00	17
3	Encargo Obra sinfónica	Nº Encargos	10.000,00	1	10.500,00	1	11.025,00	1
3	Escénica	Nº Cursos	630.000,00	70	661.500,00	74	694.575,00	78
3	Feria Alternativa del Teatro	Nº Actividades	180.000,00	30	189.000,00	32	198.450,00	34
3	Festival del Música Inaudita	Nº Actividades	50.000,00	15	52.500,00	16	55.125,00	17
3	Festivales, conciertos, Programación, encuentros de música	Nº Eventos	613.200,00	9	643.860,00	9	676.053,00	9
3	Festivales, convenios de colaboración, ayudas, programas, comisiones audiovisuales	Nº Proyectos	1.120.000,00	7	1.176.000,00	7	1.234.800,00	7
3	Fondos de coproducción audiovisual	Nº Coproducciones	100.000,00	3	105.000,00	3	110.250,00	3
3	Formación Danza	Nº Cursos	550.000,00	70	577.500,00	74	606.375,00	78
3	Gastos personal y generales Programas de Fomento y Promoción Cultural	Dotación	7.499.380,00	1	7.874.349,00	1	8.268.063,00	1
3	Jornadas de Música Contemporánea	Nº Jornadas	15.000,00	1	15.750,00	1	16.538,00	1
3	Lecturas dramatizadas	Nº Lecturas	18.000,00	3	18.900,00	3	19.845,00	3



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

Ejercicio: 2007

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2007		Ejercicio 2008		Ejercicio 2009	
			Importe	Nº Unidades Ot.	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
3	Museo del Teatro	Nº Proyectos	18.000,00	1	18.900,00	1	19.845,00	1
3	OJA	Nº Actuaciones	580.000,00	6	609.000,00	6	639.450,00	6
3	Premio Internacional de Piano	Nº Premios	10.000,00	1	10.500,00	1	11.025,00	1
3	Premio de las Artes Escénicas	Nº Premios	18.000,00	3	18.900,00	3	19.845,00	3
3	Producciones Infantiles del CAT	Nº Producciones	80.000,00	1	84.000,00	1	88.200,00	1
3	Programa de subtitulados de copias audiovisuales	Nº Subtítulos	60.000,00	10	63.000,00	11	66.150,00	12
3	Programa formación y Educación Audiovisual	Nº Cursos	90.000,00	15	94.500,00	16	99.225,00	17
3	Programación Teatro Central, Alhambra y Cánovas	% Ocupación	3.139.256,00	68	3.296.219,00	70	3.461.030,00	75
3	Publicaciones Teatrales	Nº Publicaciones	20.000,00	3	21.000,00	3	22.050,00	3
3	Redacción de Proyectos	Nº convenios	225.000,00	20	236.250,00	21	248.063,00	22
3	Ronda Audiovisual	Nº Convenios	60.102,00	1	63.107,00	1	66.262,00	1
3	Rutas del Teatro	Nº Rutas	30.000,00	2	31.500,00	2	33.075,00	2
3	Sede Teatro Huelva	% Ejecución de Proyectos	150.000,00	20	157.500,00	30	165.375,00	40
3	Sistema de Gestión de calidad en las Instituciones Públicas	Nº Proyectos evaluación usuarios	30.000,00	3	31.500,00	3	33.075,00	3
3	Taller de Música Alternativa	Conciertos	15.000,00	3	15.750,00	3	16.538,00	3
3	Talleres documentales	Nº Actividades	12.000,00	2	12.600,00	2	13.230,00	2
4	Actividades de Difusión	Nº Actividades	510.021,00	45	535.522,00	47	562.298,00	49
4	Actividades de investigación, difusión, protección, conservación y uso sostenible de yacimientos y c	Nº Actividades	2.611.212,00	8	2.741.773,00	8	2.878.862,00	8
4	Cento. Centro Interpretación Prehistoria de Antequera	Nº Proyectos	2.220.189,00	35	2.331.177,00	37	2.447.736,00	39
4	Museografía y Equipamiento sede MEDINA AL ZAHRA	Nº Proyectos	500.000,00	0	525.000,00	0	551.250,00	0
5	Gastos de Estructura	Dotación	2.363.526,00	1	2.481.702,00	1	2.605.787,00	1
6	Impulso Desarrollo Tecnológico	Nº proyectos	300.000,00	1	315.000,00	1	330.750,00	1
7	Proyectos Andalucía Barroca 2007	Nº Actividades	476.089,00	28	499.893,00	29	524.888,00	30
8	Cooperación y Comunicación	Nº proyectos	972.250,00	17	1.020.863,00	18	1.071.906,00	19



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

Ejercicio: 2007

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2007		Ejercicio 2008		Ejercicio 2009	
			Importe	Nº Unidades Ot	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
9	Actividades IAPH	Dotación	2.394.364,00	1	2.514.082,00	1	2.639.786,00	1
9	Tiendas Conjuntos	Nº Tiendas	205.636,00	2	215.918,00	2	226.714,00	2
10	Puesta en valor, actividades de difusión, comunicación y mejora de calidad	Nº Actividades	728.497,00	12	764.322,00	13	803.168,00	14
11	Equipamiento sede BAELO CLAUDIA	Nº Proyectos	200.000,00	70	210.000,00	74	220.500,00	78
12	Innovación y creación contemporánea	Nº Actividades	1.186.719,00	280	1.246.055,00	294	1.308.358,00	309
12	Innovación y creación contemporánea, CAF	Nº Actividades	620.471,00	40	651.495,00	42	684.070,00	0
12	Innovación y creación contemporánea, Santa Lucía	Nº Actividades	220.000,00	4	231.000,00	4	242.550,00	4
13	P.D.M. Actividades de Difusión	Nº Actividades	499.899,00	25	524.894,00	26	551.139,00	27
13	Tiendas Museos	Nº Tiendas	1.109.440,00	6	1.164.913,00	6	1.223.158,00	6
14	Modernización museos	Nº Museos	1.211.653,00	17	1.272.236,00	17	1.335.848,00	17
15	Apoyo a capitalidades culturales	Nº Proyectos	60.000,00	2	63.000,00	2	66.150,00	2
15	Grandes Eventos	Nº Proyectos	1.500.000,00	3	1.575.000,00	3	1.653.750,00	3
16	Actividades FilMOTECA de Andalucía	Nº Actividades	60.000,00	2	63.000,00	2	66.150,00	2
16	Actividades de Provincialización de Bibliotecas Públicas	Nº Actividades	240.000,00	100	252.000,00	105	264.600,00	110
16	Actividades de difusión centro documentación musical	Nº Actividades	75.000,00	22	78.750,00	23	82.688,00	24
16	Bibliotecas interculturales	Nº Bibliotecas	80.000,00	16	84.000,00	17	88.200,00	18
16	Publicaciones	Nº Publicaciones	50.000,00	44	52.500,00	46	55.125,00	48
17	Actividades de Difusión y Exposición	Nº Actividades	160.000,00	28	168.000,00	29	176.400,00	30
17	Cooperación Internacional al Desarrollo	Nº Proyectos	400.000,00	1	420.000,00	1	441.000,00	1
18	Análisis empresarial en Pat. Doc. en Andalucía	Nº Proyectos	30.000,00	1	31.500,00	1	33.075,00	1
18	Análisis integral de preservación y conservación	Nº Proyectos	60.000,00	1	63.000,00	1	66.150,00	1
18	Banco de contenidos andaluces	Nº Contenidos	250.000,00	1	262.500,00	1	275.625,00	1
19	Actividades Producción, promoción y cooperación Internacional	Nº Actividades	250.000,00	3	262.500,00	3	275.625,00	3
19	Actividades de promoción y producción	Nº Actividades	1.200.000,00	96	1.260.000,00	101	1.323.000,00	106



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones pluri anuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

Ejercicio: 2007

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2007		Ejercicio 2008		Ejercicio 2009	
			Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
19	Ballet Flamenco de Andalucía	Nº Representaciones	2.461.348,00	120	2.534.415,00	126	2.611.136,00	132
19	Nuevos mercados del Flamenco	Nº Festivales	1.000.000,00	15	1.050.000,00	16	1.102.500,00	17
19	Observatorio del Flamenco	Nº Actividades	100.000,00	20	105.000,00	21	110.250,00	22
19	Otras Actividades del Flamenco	Nº Actividades	2.092.246,00	3	2.196.859,00	3	2.306.702,00	3
20	Actividades del PECA	Nº Actividades	200.000,00	12	210.000,00	13	220.500,00	14
20	Fomento y desarrollo de las Industrias Culturales	Nº Actividades	3.630.381,00	10	3.811.900,00	11	4.002.495,00	12
21	Exposiciones, Talleres, Actividades didácticas y otras del CAAC	Nº Actividades	1.510.000,00	25	1.585.500,00	26	1.664.775,00	27
Totales			65.467.099,00		68.987.565,00		72.713.709,00	

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 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

Ejercicio: 2007

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2007	Ejercicio 2008	Ejercicio 2009
	Importe	Importe	Importe
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN			
01.20.00.01.00.440.54.45E.	972.250	0	0
01.20.00.01.00.440.54.45D.	1.211.653	0	0
01.20.00.01.00.440.54.45C.	10.723.848	0	0
TRANSFERENCIAS EXPLOTACIÓN	0	23.747.518	24.934.894
01.20.00.01.00.440.54.45B.	510.021	0	0
01.20.00.01.00.440.54.45H.	4.219.551	0	0
01.20.00.01.00.440.54.45I.	3.553.594	0	0
01.20.00.01.00.440.54.45A.	1.425.767	0	0
Total (C):	22.616.684	23.747.518	24.934.894
a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN			
GASTOS DE ACTIVIDADES Y PERSONAL (600 a 640)	22.616.684	23.747.518	24.934.894
Total (D):	22.616.684	23.747.518	24.934.894
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 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

Ejercicio: 2007

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2007 Importe	Ejercicio 2008 Importe	Ejercicio 2009 Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
01.20.32.01.00.740.54.45G.	1.510.000	0	0
01.20.00.01.00.740.54.45I.	10.292.459	0	0
01.20.00.01.00.740.54.45H.	1.330.000	0	0
01.20.00.01.00.740.54.45E.	2.120.000	0	0
01.20.00.01.00.740.54.45C.	12.898.968	0	0
01.20.00.01.00.740.54.45A.	937.759	0	0
01.20.00.04.00.740.54.45B.	5.711.212	0	0
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	0	40.709.097	42.744.560
Total (C):	34.800.398	40.709.097	42.744.560
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
ADQUISICIÓN DE INMOVILIZADO (Grupo 2)	0	2.453.169	0
GASTOS DE ACTIVIDADES (Epigraf. 600 a 640)	34.800.398	38.255.928	42.744.560
Total (D):	34.800.398	40.709.097	42.744.560
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 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-3

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

Ejercicio: 2007

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2007	Ejercicio 2008	Ejercicio 2009	Importe
	Importe	Importe	Importe	
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				
01.20.00.17.00.740.10.45I	300.000	0	0	0
01.20.00.17.00.740.11.45I	1.000.000	0	0	0
01.20.00.17.00.740.12.45H	250.000	0	0	0
01.20.00.17.00.740.05.45B.	2.220.169	0	0	0
01.20.00.17.00.740.07.45B.	200.000	0	0	0
Total (C):	3.970.169	0	0	0
d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				
Inversiones Específicas	3.970.169	0	0	0
Total (D):	3.970.169	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.

ORDEN de 22 de enero de 2007, 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 Pública de 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 la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, se procede a la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A., que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 22 de enero de 2007

JOSÉ ANTONIO GRIÑÁN MARTÍNEZ
Consejero de Economía y Hacienda



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Presupuesto de Explotación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

E.J.A. 2007-1

Ejercicio: 2007

Debe	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
A) GASTOS (A1 a A16)	27.111.592	23.465.010	32.385.216	33.225.208	34.520.247
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
2. Aprovisionamientos	17.745.673	14.209.646	22.401.984	22.893.610	23.827.432
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	17.745.673	14.209.646	22.401.984	22.893.610	23.827.432
3. Gastos de personal	4.512.057	4.240.788	5.110.347	5.299.431	5.495.509
a) Sueldos, salarios y asimilados	3.592.178	3.333.876	3.961.724	4.108.308	4.260.315
b) Cargas sociales	919.879	906.912	1.148.623	1.191.123	1.235.194
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	193.044	341.642	313.806	341.081	368.856
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	2.409.592	2.420.431	3.518.264	3.648.440	3.783.432
a) Servicios exteriores	2.393.430	2.403.381	3.493.129	3.622.375	3.756.403
b) Tributos	16.162	17.050	25.135	26.065	27.029
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)	2.214.994	2.259.003	1.116.615	1.121.847	1.128.623
7. Gastos financieros y gastos asimilados	2.190.878	2.222.640	1.000.000	1.000.000	1.000.000
a) Por deudas con empresas del grupo	62.804	66.761	0	0	0
b) Por deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	2.128.074	2.155.879	1.000.000	1.000.000	1.000.000
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)	131.009	85.323	116.615	121.847	128.623
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	25.019	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)	0	0	0	0	0
V. Beneficios antes de impuestos (AIII+AIV-BIII-BIV)	105.990	85.323	116.615	121.847	128.623
15. Impuesto sobre Sociedades	35.329	29.863	40.815	42.646	45.018
16. Otros impuestos	0	0	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Beneficios) (AV-A15-A16)	70.661	55.460	75.800	79.201	83.605



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2007

Presupuesto de Explotación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

E.J.A. 2007-2

Ejercicio: 2007

Haber	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
B) INGRESOS (B1 a B13)	27.182.253	23.520.470	32.461.016	33.304.409	34.603.852
1. Importe neto de la cifra de negocios	27.075.360	23.471.510	32.461.016	33.304.409	34.603.852
a) Ventas	0	0	0	0	0
b) Prestaciones de servicios	27.075.360	23.471.510	32.461.016	33.304.409	34.603.852
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	106.893	48.960	0	0	0
a) De empresas del grupo	70.325	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otros intereses	36.568	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)	2.083.985	2.173.680	1.000.000	1.000.000	1.000.000
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	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	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)	25.019	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 2007

Presupuesto Capital

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA
Ejercicio: 2007

E.J.A. 2007-3

Estado de Dotaciones	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
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	4.689.683	390.200	316.200	267.200	275.200
a) Inmovilizaciones inmateriales	26.109	217.200	224.200	169.200	169.200
b) Inmovilizaciones materiales	221.210	173.000	92.000	98.000	106.000
c) Inmovilizaciones financieras	4.442.364	0	0	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
c2) Empresas asociadas	4.442.364	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	4.804.033	0	0	0	0
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	0	0	0
b) De empresas del grupo	4.804.033	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	-90.781	50.091	73.406	153.082	177.261
TOTAL DOTACIONES	9.402.935	440.291	389.606	420.282	452.461



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Presupuesto Capital

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA
Ejercicio: 2007

E.J.A. 2007-4

Estado de Recursos	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
1. Recursos procedentes de las operaciones	288.724	397.102	389.606	420.282	452.461
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	4.300.000	0	0	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	10.178	43.189	0	0	0
a) Inmovilizaciones inmateriales	0	0	0	0	0
b) Inmovilizaciones materiales	6.475	0	0	0	0
c) Inmovilizaciones financieras	3.703	43.189	0	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
c2) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	3.703	43.189	0	0	0
7. Enajenación de acciones propias	0	0	0	0	0
8. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizaciones financieras	4.804.033	0	0	0	0
a) Empresas del grupo	4.804.033	0	0	0	0
b) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
TOTAL RECURSOS	9.402.935	440.291	389.606	420.282	452.461



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Variación del Capital Circulante - Cuadro de Financiación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA
Ejercicio: 2007

E.J.A. 2007-5

Variación del Capital Circulante	Liquidación 2005		Avance Liquidación 2006		Presupuesto 2007		Presupuesto 2008		Presupuesto 2009	
	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	61.315.577,00	0,00	0,00	22.234.857,00	0,00	33.302.651,00	5.979.077,00	0,00	6.006.524,00	0,00
4. Acreedores	0,00	62.059.430,00	22.884.444,00	0,00	33.362.308,00	0,00	0,00	5.833.497,00	0,00	5.865.873,00
5. Inversiones financieras temporales	0,00	8.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	579.029,00	0,00	0,00	543.941,00	0,00	18.827,00	0,00	5.951,00	23.168,00	0,00
8. Ajustes por periodificación	82.124,00	0,00	0,00	55.555,00	32.576,00	0,00	13.453,00	0,00	13.442,00	0,00
Total Variación del Capital Circulante	61.976.730,00	62.067.511,00	22.884.444,00	22.834.353,00	33.394.884,00	33.321.478,00	5.992.530,00	5.839.448,00	6.043.134,00	5.865.873,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Balance de Situación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

E.J.A. 2007-6

Ejercicio: 2007

Activo	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	0	0	0	0	0
B) Inmovilizado	24.693.308	24.698.677	24.701.071	24.627.190	24.533.534
I. Gastos de establecimiento	0	0	0	0	0
II. Inmovilizaciones inmateriales	86.674	227.995	331.394	358.643	364.742
1. Gastos de investigación y desarrollo	562.773	562.773	0	0	0
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	0	0	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	1.067.185	1.284.385	1.508.585	1.677.785	1.846.985
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	-1.543.284	-1.619.163	-1.739.964	-1.881.915	-2.045.016
III. Inmovilizaciones materiales	891.611	798.848	697.843	596.713	496.958
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	433.978	553.978	593.978	635.978	679.978
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	0	0	0	0	0
5. Otro inmovilizado	684.951	737.951	789.951	845.951	907.951
6. Provisiones	0	0	0	0	0
7. Amortizaciones	-759.602	-1.025.365	-1.218.370	-1.417.500	-1.623.255
IV. Inmovilizaciones financieras	23.715.023	23.671.834	23.671.834	23.671.834	23.671.834
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	19.216.132	19.216.132	19.216.132	19.216.132
4. Créditos a empresas asociadas	0	0	0	0	0
5. Cartera de valores a largo plazo	4.300.000	4.300.000	4.300.000	4.300.000	4.300.000
6. Otros créditos	0	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	198.891	155.702	155.702	155.702	155.702
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	306.525.363	283.691.010	250.402.108	256.388.687	262.431.821
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	305.499.201	283.264.344	249.961.693	255.940.770	261.947.294
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	3.459.187	2.998.754	3.647.266	3.755.019	3.921.038
2. Empresas del grupo, deudores	301.679.548	279.892.218	245.913.836	251.755.951	257.565.112
3. Empresas asociadas, deudores	0	0	0	0	0
4. Deudores varios	0	0	0	0	0
5. Personal	57.981	60.300	65.220	70.543	76.299
6. Administraciones públicas	302.485	313.072	335.371	359.257	384.845
7. Provisiones	0	0	0	0	0
IV. Inversiones financieras temporales	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 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	583.637	39.696	20.869	14.918	38.086
VII. Ajustes por periodificación	442.525	386.970	419.546	432.999	446.441
Total General (A+B+C+D)	331.218.671	308.389.687	275.103.179	281.015.877	286.965.355



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Balance de Situación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

E.J.A. 2007-7

Ejercicio: 2007

Pasivo	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
A) Fondos propios	2.701.619	2.757.079	2.832.879	2.912.080	2.995.684
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	330.958	401.619	457.079	532.879	612.079
1. Reserva legal	41.295	48.361	53.907	61.487	69.406
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	289.663	353.258	403.172	471.392	542.673
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)	70.661	55.460	75.800	79.201	83.605
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	23.516.132	23.516.132	23.516.132	23.516.132	23.516.132
1. Subvenciones de capital	23.516.132	23.516.132	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	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	305.000.920	282.116.476	248.754.168	254.587.665	260.453.539
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	68.801.730	70.036.664	68.663.355	70.519.855	70.886.601
1. Préstamos y otras deudas	68.740.724	69.921.768	68.542.503	70.373.014	70.712.636
2. Deudas por intereses	61.006	114.896	120.852	146.841	173.965
3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	99.861	0	0	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	99.861	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Acreedores comerciales	223.927.069	198.549.935	168.659.511	173.184.592	179.142.258
1. Anticipos recibidos por pedidos	2.513.762	3.407.446	2.951.280	3.027.701	3.104.051
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	55.305.616	74.967.688	64.931.515	66.612.848	68.292.639
3. Deudas representadas por efectos a pagar	166.107.691	120.174.801	100.776.716	103.544.043	107.745.568
V. Otras deudas no comerciales	6.444.950	8.564.897	7.564.752	7.771.638	7.958.439



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Balance de Situación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

E.J.A. 2007-7

Ejercicio: 2007

Pasivo	Liquidación 2005	Avance 2006	Previsión 2007	Previsión 2008	Previsión 2009
1. Administraciones públicas	168.219	210.167	221.119	233.451	225.321
2. Deudas representadas por efectos a pagar	21.732	29.458	25.514	26.175	26.835
3. Otras deudas	5.895.907	7.992.001	6.922.085	7.101.325	7.280.401
4. Remuneraciones pendientes de pago	359.092	333.271	396.034	410.687	425.882
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	5.727.310	4.964.980	3.866.550	3.111.580	2.466.241
Total General (A+B+C+D)	331.218.671	308.389.687	275.103.179	281.015.877	286.965.355



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 8-1
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital del ejercicio anterior aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).	
INFORME DE GESTIÓN EJERCICIO 2005	
1) EVOLUCIÓN DE LA ACTIVIDAD Y SITUACIÓN DE LA SOCIEDAD.	
El ejercicio 2005 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:	
1.1) <u>Desarrollo organizativo dirigido a gestionar de manera eficaz y eficiente las actuaciones encomendadas.</u>	
En este primer aspecto destacan principalmente las siguientes acciones que se han llevado a cabo:	
• <u>Ampliación y desarrollo de los procedimientos de gestión de la sociedad.</u>	
A lo largo del ejercicio 2005 se han revisado y actualizado los sistemas organizativos vigentes, a la par que se han desarrollado y ejecutado otros nuevos.	
Algunos de los procedimientos y sistemas internos en vigor que se han revisado y actualizado son:	
- 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.	
• <u>Desarrollo del Plan Anual de Formación de la sociedad.</u>	
Durante el ejercicio 2005 se ha desarrollado un nuevo Plan Anual de Formación del personal de GIASA en una doble vertiente:	
- Formación general. Dirigida a la totalidad del personal de la empresa. Se han llevado a cabo un total de 9 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 45.	
• <u>Sistema de Información de Gestión Integrado (Ágora).</u>	
En el ámbito de las actividades del departamento de Organización y Sistemas de Información a lo largo del ejercicio 2005, 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.	
Cabe destacar las siguientes actividades específicas:	
- Modificación del sistema de gestión de vinculación financiera de contratos. - Implantación de un nuevo sistema de gestión de proyectos por tomo, CD ROM, separatas y disquetes. - Incorporación de tecnología de códigos de barras para la gestión de documentación por ubicaciones/signaturas. - Incorporación de conexión funcional del sistema de trámites con los registros de salida y entrada. - Diseño e implantación de un nuevo cuadro de mando de situación de actuaciones para producción. - Incorporación al módulo de trámites de los trámites de visado.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 8-2
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
- Incorporación al sistema de los métodos de facturación de cobertura de gastos proporcional/lineal, con libre elección del sistema por actuación. - Modificación de área funcional para informes de los nuevos conceptos de comarcas. - Modificación del sistema de gestión de vinculación financiera de contratos. - Diseño y desarrollo del procedimiento de proyectos de liquidación. - Adaptaciones diversas del procedimiento de contratación, modificación del proceso de emisión de actas. - Adaptación a la operativa del nuevo edificio del sistema de registro de ofertas. Con incorporación de un sistema de consigna de documentos mediante control vía códigos de barras para su posterior identificación. - Organización de los archivos para custodia y evaluación de ofertas (Archivo primer sótano / archivo definitivo / Sala de estudio de ofertas). Mecanismos de registro de entrada/salida entre los archivos. - Gestión de la situación de expropiaciones a través del sistema de clasificación de la gestión documental. - Mantenimiento y creación de circuitos de trabajo: orden de trabajo interna, propuesta de modificación de contratos, gestión de modificados/complementarios, etc. - Modificaciones en el sistema de gestión de la contratación de proyectos en relación con el tratamiento de los trabajos geotécnicos. - Conexión del inmovilizado físico con su activo fijo en el ámbito de la gestión de bajas.	
Adicionalmente se han puesto en marcha los siguientes proyectos:	
- Publicación WEB. ☐ Actualización del sistema de transferencia de información a la web de GIASA, incorporando un nuevo sistema de notificación y transferencia de archivos. - Sistema de gestión del Centro de Documentación Ingeniería Civil (CDIC). ☐ Mantenimiento y mejoras de las bases de datos. ☐ Adaptación a la norma de base de datos de documentación. ☐ Recopilación y reestructuración de la información de acuerdo a un nuevo diseño de base de datos. - Gestión de Oficinas de Información. ☐ Mantenimiento evolutivo, mejoras del programa, desarrollo de nuevos informes, generador de informes. - Gestión de Evaluaciones de Ofertas. ☐ Mantenimiento evolutivo y mejoras del sistema. - Registro de Entrada y Salida de documentos. ☐ Mantenimiento y mejoras del sistema, adaptación para su implantación en las nuevas instalaciones. ☐ Implementación de vínculos múltiples entre documentos y códigos de contrato (centros de coste). ☐ Nuevo sistema de registro de salida masivo de documentos. - Sistema de Gestión Administrativa actuaciones de aguas. ☐ Transferencia y actualización de datos desde Agora a la nueva aplicación. - Programa de Inversiones en Transporte del Ministerio de Fomento. ☐ Mantenimiento e inserción de nuevos informes.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 8-3
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
- Gestión auxiliar de Inventario de material informático. ☐ Desarrollo de un sistema para gestionar el inventario de equipos informáticos y préstamo de equipos portátiles. ☐ Actualización de todo el inventario informático tras el paso a las nuevas oficinas. - Programa Avances. ☐ Mantenimiento evolutivo y mejoras del sistema de carga de datos de avance en Ágora. - Actividades relacionadas con las nuevas instalaciones: ☐ Diseño y puesta en marcha del sistema de comunicaciones y CPD del nuevo edificio. ☐ Planificación de la mudanza lógica y física de servidores. ☐ Organización de la mudanza de equipos de red y periféricos y puesta en explotación. ☐ Embalaje especial de equipos informáticos para el transporte. ☐ Puesta en marcha de los sistemas en sus nuevas ubicaciones. ☐ Traslado del conjunto de servicios y funciones de publicación WEB. ☐ Traslado del conjunto de dominio de correos al entorno y gestión de red corporativa de la Junta de Andalucía. ☐ Definición y ejecución del parcheo de teléfonos y tomas de red del nuevo edificio. ☐ Atención a los usuarios en la puesta en marcha. ☐ Adquisición y puesta en servicio de un nuevo sistema de explotación de Ágora basado en un sistema SAN y nuevos equipos de explotación.	
b) Actividades de la Unidad de Garantía de Calidad. Las principales actividades desarrolladas por la Unidad de Garantía de Calidad han sido las siguientes: - Programa ADAR de Auscultación Dinámica de Alto Rendimiento de los firmes de las carreteras. Se ha desarrollado con normalidad, tomando masivamente los parámetros fundamentales de los firmes apreciándose una mejora en la calidad final de los mismos. - Planes sistemáticos de Auditorías de Calidad a los Planes de Aseguramiento de la Calidad de los distintos intervinientes en las obras. Este año se ha comenzado a auditar los Planes de Aseguramiento de la Calidad de la redacción de los proyectos de carreteras. - Documentación técnica. Durante el año se ha comenzado la revisión de las recomendaciones de la Sociedad para la redacción de planes de control de calidad de materiales en las obras lineales. Ha comenzado también un grupo de trabajo para elaborar normativa de la nueva técnica de hormigones autocompactantes. Se está participando asimismo en la revisión de la instrucción de firmes de Andalucía y en la redacción de un manual estabilizaciones de suelos con cal y cemento que promueven Instituto Español del Cemento y sus Aplicaciones (IECA) y Asociación Nacional de Fabricantes de Cales y Derivados de España (ANCADE). 1.2.) Desarrollo de las actividades que constituyen el objeto social de GIASA. Durante 2005 se produce una consolidación de la actividad de GIASA, especialmente en los encargos de ejecución procedentes de la Dirección General de Carreteras. En el cuadro adjunto se resume la actividad licitadora realizada por GIASA.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

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

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

ESTADÍSTICAS DE LICITACIONES PÚBLICAS 2005 (en Euros.)

Tipo de Actuación (1)	2.005		Importe Medio
	Número	Importe	
Geotecnia/Cartografía/Asistencias/Servicios	91	2.767.606	30.413
Control de calidad / Control ADAR	32	7.391.485	230.984
Dirección de obra	41	7.490.814	182.703
Ejecución de obra	99	456.597.526	4.612.096
Proyecto	50	12.911.418	258.228
Proyecto y obra	12	81.145.132	6.762.094
Estudios informativos/viabilidad	3	2.560.000	853.333
Otros servicios de consultoría	15	3.725.044	248.336
Total Licitado	343	574.589.025	1.675.187

(1) Comprende actuaciones/contratos que hayan sido objeto de cualquier tipo de licitación y concurrencia desde 1.1.05 hasta el 31.12.05.

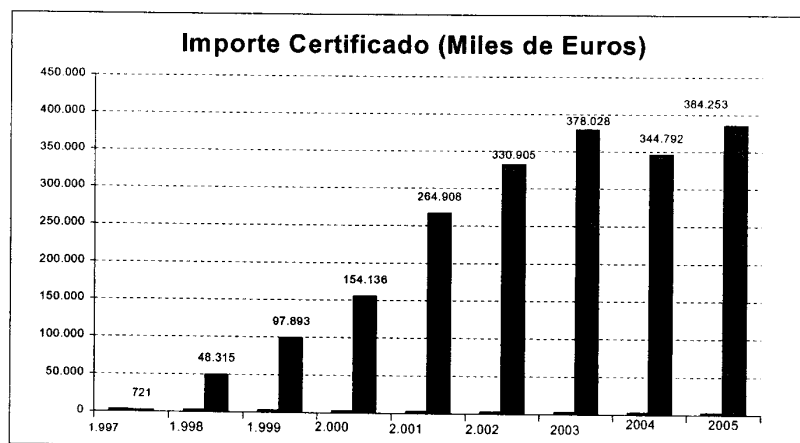
Es de reseñar, no sólo el elevado volumen de licitaciones llevado a cabo, sino también la gestión realizada por GIASA en lo que se refiere a adecuar los importes de licitación y contratación a criterios de economía y eficiencia general de las actuaciones. En tal sentido destaca la información contenida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

DETALLE DE BAJA MEDIA: IMPORTE CONTRATADO/IMPORTE LICITADO 2.005 (En Euros.)

Tipo Actuación (1)	Licitación (A)	Contratación (B)	% Baja B/A Contrato/Licitación
Geotecnia/Cartografía	85.382	81.883	-4,10
Control de calidad / Control ADAR	5.593.202	5.111.934	-8,60
Dirección de obra	3.709.231	3.067.895	-17,29
Ejecución de obra	348.773.238	309.397.426	-11,29
Proyecto	11.732.244	10.674.210	-9,02
Proyecto y obra	17.764.101	18.417.746	3,68
Estudios informativos/viabilidad	560.000	428.400	-23,50
Otros servicios de consultoría	3.605.851	2.955.899	-18,02
TOTAL	391.823.249	350.135.393	-10,64

(1) Licitaciones con contratos suscritos entre 1.1.05 y 31.12.05. 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 384 millones de Euros.





PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 8-5
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)		
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR		
DIRECCIÓN GENERAL DE CARRETERAS		
(Importes de ejecución superiores a 3.000.000 Euros.)		
ACTUACIÓN	IMPORTE CERTIFICADO	
A-316 Enlace Oeste Mancha Real-Variante Noroeste Jaén	19.893.939	
A-381 TRAMO V. Pk. 52,6 a 69,1	17.977.381	
A-382. Variante de Arcos de la Frontera	16.486.813	
Duplicación A-480 P.K.11-23.V.Antonio-Sanlúcar	15.956.120	
A-382. Tramo I: Autopista A-4 a Pk.7+900	14.373.735	
A-92 Adecuación Firme PK.242+00 a 300+00	13.027.181	
A-431 N-IV Ronda Oeste Córdoba. DESG.Nº2	10.879.455	
Acceso Norte Sevilla. Tramo: Sevilla - Intersección SE-118	10.296.649	
CA-601 Acondicionamiento Tramo: Jerez de la Frontera.- Trebujena	9.603.369	
A-376 Autovia Sevilla-Utrera Intersección SE-418-SE-425	9.425.611	
Duplicación A-480 Jerez - Sanlúcar 23-27 (CA-613)	6.897.545	
A-381.TRAMO VI. Pk.69,1 a 79,8	6.564.808	
A-312. Variante de Linares	5.709.344	
Acondicionamiento trazados viales Cortijos N-Ballestera	5.505.990	
Variante Este de Montalbán	5.034.028	
A-383.Duplicación Acceso Este La Línea PK.0+4+8	4.690.524	
A-369. Atajate - Puerto del Espino. Acondicionamiento	4.232.925	
Desdoblamiento C-3327 Vera(V-Garrucha)T:0,75 a 2,7	4.050.921	
A-390 Chiclana - Medina Sidonia Acondicionamiento y Variante.	3.818.784	
Enlace A-364 con A-360 en el Algarabejo	3.491.378	
Acondicionamiento A-393.Tr.Medina-Vejer	3.402.550	
Variante. Parador. Sub: Conex.N-340 Enlace Parador	3.275.040	
Mejora Acondicionamiento Jauja y Rehabilitación Puente sobre Río Genil	3.255.452	
A-92 Pk. 91+000-97+000 Adecuación .Seguridad Vial	3.018.901	

AGENCIA ANDALUZA DEL AGUA

(Importes de ejecución superiores a 1.500.000 Euros.)

ACTUACIÓN	IMPORTE CERTIFICADO
Renovación Conducción Principal. Abastecimiento Zona Norte Córdoba	4.435.970
EDAR Palma del Río	4.429.869
Abastecimiento Vega Granada: Depósito Regulador Chaparral	3.666.479
Colector margen derecha .Guadalquivir T-5	3.414.835
Abastecimiento y depósito Salobreña y Abastecimiento .Lobres	2.863.466
Abastecimiento Vega Granada: Deifontes - ETAP Chaparral	2.834.361
EDAR Lebrija	2.461.133
Sustitución Canal Bores-Romero Abastecimiento Málaga	2.376.986
Depósito Regulador Nº1 Abastecimiento Axarquía	2.151.900
Conducción ETAP Río Verde-Estepona.2ª Tubería	2.015.388
EDAR Ecija	1.962.945
Infraestructura Sanitaria Punta Umbria. Abastecimiento Punta Umbria	1.913.531
Abastecimiento Vega de Granada: ETAP Chaparral	1.727.507

SECRETARÍA GENERAL TÉCNICA/DIRECCIÓN GENERAL DE PLANIFICACIÓN

(Importes de ejecución superiores a 300.000 Euros)

ACTUACIÓN	IMPORTE CERTIFICADO
Acondicionamiento Edificio Oficinas Consejería de Obras Públicas y Transportes	954.803
Acondicionamiento Informático Nuevo Edificio Consejería de Obras Públicas y Transportes	918.935
Traslado a nuevo edificio Consejería de Obras Públicas y Transportes	305.086

DIRECCIÓN GENERAL DE TRANSPORTES

(Importes de ejecución superiores a 900.000 Euros)

ACTUACIÓN	IMPORTE CERTIFICADO
Tranvía Velez Málaga - Torre del Mar	6.819.813
Renovación y mejora FFCC Loja – Tócon	2.740.586



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 8-6																																																								
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)																																																										
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR																																																										
2) EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA ACTIVIDAD Y DE LA SOCIEDAD.																																																										
El ejercicio 2.006 se presenta como un año en el que las claves de la actividad previsiblemente se centrarán en los siguientes aspectos: - Intensificación del volumen de actuaciones gestionadas por GIASA en materia de carreteras (en los presupuestos de GIASA de 2.006 se contempla una cifra de ejecución de encomiendas correspondiente a este centro directivo en torno a 418 millones de Euros). - Intensa colaboración con Ferrocarriles de Andalucía 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. Por tanto 2.006 debe constituir un ejercicio de consolidación y diversificación de actividades de GIASA como sociedad ejecutora de diversas políticas de infraestructura definidas por la Junta de Andalucía.																																																										
3) 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. 1) <u>Cargas de estructura.</u> El detalle de las cifras de las cargas de estructura de 2005 y su comparación con el presupuesto es el siguiente:																																																										
<table><tr><th rowspan="2">CONCEPTOS</th><th colspan="3">ACUMULADO A 31/12/05</th></tr><tr><th>Real</th><th>Previsto</th><th>Diferencia</th></tr><tr><td>Arrendamientos</td><td>711.707</td><td>541.023</td><td>170.684</td></tr><tr><td>Reparación y Conservación</td><td>330.668</td><td>357.691</td><td>(27.023)</td></tr><tr><td>Servicios Profesionales Independientes</td><td>605.049</td><td>717.327</td><td>(112.278)</td></tr><tr><td>Primas de Seguros</td><td>39.608</td><td>50.110</td><td>(10.502)</td></tr><tr><td>Publicidad y Relaciones Públicas</td><td>13.219</td><td>15.000</td><td>(1.781)</td></tr><tr><td>Suministros</td><td>251.518</td><td>281.473</td><td>(29.955)</td></tr><tr><td>Otros Servicios</td><td>441.661</td><td>619.553</td><td>(177.892)</td></tr><tr><td>Tributos</td><td>16.162</td><td>25.000</td><td>(8.838)</td></tr><tr><td>Gastos de personal</td><td>4.512.057</td><td>5.065.768</td><td>(553.711)</td></tr><tr><td>Amortizaciones</td><td>193.044</td><td>340.800</td><td>(147.756)</td></tr><tr><td>Gastos Financieros</td><td>2.190.878</td><td>610.000</td><td>1.580.878</td></tr><tr><td>TOTAL</td><td>9.305.571</td><td>8.623.745</td><td>681.826</td></tr></table>				CONCEPTOS	ACUMULADO A 31/12/05			Real	Previsto	Diferencia	Arrendamientos	711.707	541.023	170.684	Reparación y Conservación	330.668	357.691	(27.023)	Servicios Profesionales Independientes	605.049	717.327	(112.278)	Primas de Seguros	39.608	50.110	(10.502)	Publicidad y Relaciones Públicas	13.219	15.000	(1.781)	Suministros	251.518	281.473	(29.955)	Otros Servicios	441.661	619.553	(177.892)	Tributos	16.162	25.000	(8.838)	Gastos de personal	4.512.057	5.065.768	(553.711)	Amortizaciones	193.044	340.800	(147.756)	Gastos Financieros	2.190.878	610.000	1.580.878	TOTAL	9.305.571	8.623.745	681.826
CONCEPTOS	ACUMULADO A 31/12/05																																																									
	Real	Previsto	Diferencia																																																							
Arrendamientos	711.707	541.023	170.684																																																							
Reparación y Conservación	330.668	357.691	(27.023)																																																							
Servicios Profesionales Independientes	605.049	717.327	(112.278)																																																							
Primas de Seguros	39.608	50.110	(10.502)																																																							
Publicidad y Relaciones Públicas	13.219	15.000	(1.781)																																																							
Suministros	251.518	281.473	(29.955)																																																							
Otros Servicios	441.661	619.553	(177.892)																																																							
Tributos	16.162	25.000	(8.838)																																																							
Gastos de personal	4.512.057	5.065.768	(553.711)																																																							
Amortizaciones	193.044	340.800	(147.756)																																																							
Gastos Financieros	2.190.878	610.000	1.580.878																																																							
TOTAL	9.305.571	8.623.745	681.826																																																							



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 8-7	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)			
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR			
Las cifras contenidas en el cuadro anterior ponen de manifiesto los siguientes aspectos:			
- Los gastos generales (servicios exteriores, gastos de personal y amortizaciones), experimentan un ahorro cercano al 11%, que traducido en términos monetarios asciende a 900 miles de Euros aproximadamente, como consecuencia de: - 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. - 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.			
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 31/12/05	Presupuesto 31/12/05	Real 31/12/2004
Total ingresos de gestión	27.075.360	37.155.377	26.221.783
Total gastos de gestión	(17.745.673)	(28.317.132)	(16.880.771)
Margen operativo directo	9.329.687	8.838.245	9.341.012
Gastos personal directo	(3.070.337)	(3.487.162)	(3.043.549)
Margen operativo intermedio	6.259.350	5.351.083	6.297.463
Alquileres	(711.707)	(541.023)	(505.024)
Reparación y conservación	(330.668)	(357.691)	(327.394)
Servicios profesionales	(482.877)	(609.147)	(467.169)
Primas de seguro	(39.608)	(50.110)	(36.831)
Publicidad y relaciones públicas	(4.173)	(9.000)	(3.974)
Suministros	(251.518)	(281.473)	(244.200)
Otros servicios	(416.850)	(411.753)	(397.808)
Tributos	(16.162)	(25.000)	(16.605)
Sueldos y salarios	(1.238.961)	(1.352.833)	(1.531.540)
Seguridad social	(301.399)	(313.524)	(359.308)
Otros gastos sociales	(57.389)	(234.229)	(54.141)
Amortizaciones	(193.044)	(340.800)	(202.478)
Total cargas estructura	(4.044.356)	(4.526.583)	(4.146.472)
Margen de explotación	2.214.994	824.500	2.150.991
Gastos financieros	(2.190.878)	(610.000)	(2.110.015)
Ingresos financieros	106.893	-	43.304
Margen de actividades ordinarias	131.009	214.500	84.280
Ingresos extraordinarios	-	-	9.315
Gastos extraordinarios	(25.019)	-	(11)
Resultado antes de impuestos	105.990	214.500	93.584
Impuesto sobre sociedades	(35.329)	(75.075)	(31.225)
Resultado después de impuestos	70.661	139.425	62.359

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

1) Consolidación del margen operativo intermedio como consecuencia de la contención de diversos conceptos de costes directos relacionados con la actividad.



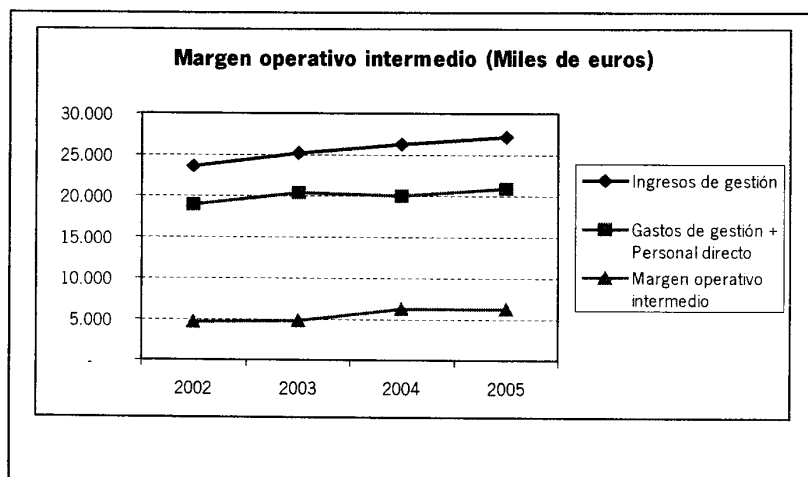
PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO

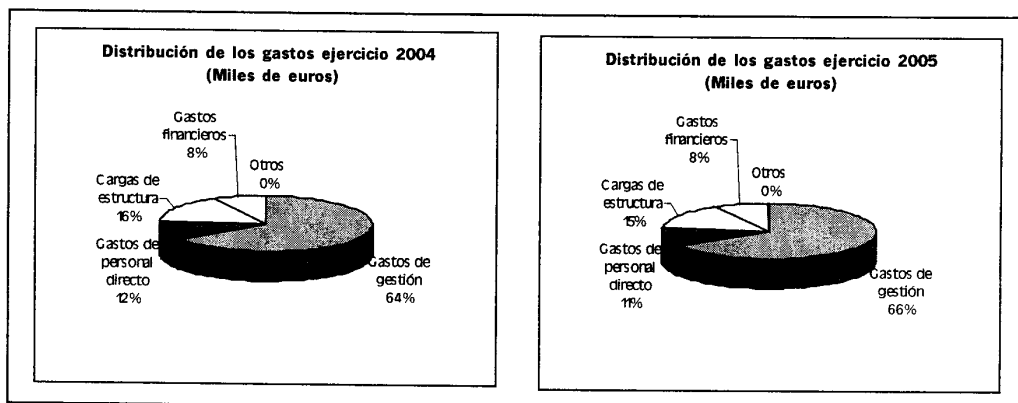
E.J.A. 8-8

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

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR



- 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 acompasamiento 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, si bien se mantienen en línea respecto al ejercicio anterior.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 8-9		
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)				
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR				
b) Presupuestos de Capital y Programas:				
1) Ejecución de actuaciones contenidas en Anejo de Inversiones de PAIF 2005.				
El detalle de la ejecución real de las actuaciones contenidas en el PAIF 2005 y su desglose por Centro Directivo es el siguiente (en Euros):				
Centro Directivo	PAIF 2005	Encomiendas Justificadas	Porcentaje Ejecución	
Dirección General de Carreteras	255.529.702	391.428.443	153,2%	
Agencia Andaluza del Agua	206.832.150	67.604.698	32,7%	
Dirección General de Transportes	4.999.476	10.730.432	214,6%	
Servicios Centrales Consejería de Obras Públicas y Ttes.	10.000	2.970.063	29.700,6%	
Total	467.371.328	472.733.636	101,2%	
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 de actuaciones como:				
▪ Abastecimiento de la Vega de Granada – ETAP Chaparral.				
▪ Abastecimiento y depósitos en Salobreña y abastecimiento Lobres.				
2) Existen determinadas encomiendas en el ámbito de la Dirección General de Transportes, que se preveía ejecutar en 2005 por parte de Ferrocarriles de Andalucía, que finalmente han sido gestionadas por GIASA debido a que procedían de proyectos y obras vinculados o complementarios a encargos de ejecución anteriormente encomendados a la Sociedad.				
3) Ampliación de las actuaciones en el ámbito de carreteras como consecuencia del incremento presupuestario habido en la Dirección General de Carreteras.				
4) Descenso en las actuaciones en materia hidráulica por diferimiento en el tiempo de determinadas actuaciones y por la gestión por parte de la Consejería de Medio Ambiente, de forma directa o a través de sus empresas adscritas.				
2) Ejecución presupuestaria.				
El detalle de la ejecución presupuestaria del ejercicio 2005 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	9.357.115	9.138.742	97,7%
	Obras	385.253.615	382.289.701	99,2%
A.A.A.	Proyectos	3.327.259	2.298.675	69,1%
	Obras	85.382.834	65.306.023	76,5%
D.G.T.	Proyectos	294.450	191.637	65,1%
	Obras	10.551.025	10.538.795	99,9%
S. Centrales	Proyectos	457.835	457.835	100,0%
	Obras	2.593.087	2.512.228	96,9%
Total		497.217.220	472.733.636	95,1%



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO

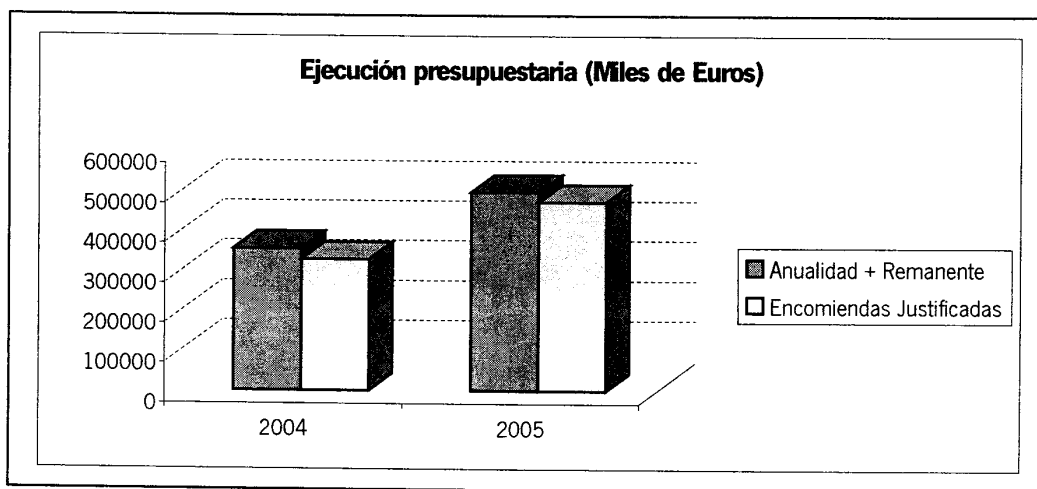
E.J.A. 8-10

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

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Los hechos más relevantes en relación al citado porcentaje de ejecución son descritos en el epígrafe 1 anterior.

A continuación se resume gráficamente la ejecución realizada en el ejercicio 2005 en comparación con el ejercicio anterior.





PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 8-11	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)			
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR			
3) <u>Inversiones en inmovilizado.</u>			
El detalle de inversiones realizadas en inmovilizado y su comparación con el PAIF 2005 es el siguiente:			
Concepto	Real	Previsto	Diferencia
Inmovilizado material	221.210	91.000	130.210
Inmovilizado inmaterial	26.109	172.000	(145.891)
Inmovilizado financiero	4.442.364	9.608.066	(5.165.702)
Total	4.689.683	9.871.066	(5.181.383)
Los principales aspectos a reseñar son los siguientes:			
- Inmovilizado material. Las principales inversiones del ejercicio se han centrado en la renovación de los equipos informáticos, como consecuencia del plan de renovación llevado a cabo. Otras adquisiciones relevantes corresponden a la renovación de parte del mobiliario de la Sociedad como consecuencia del cambio de sede social. - 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 ejercicios anteriores. - Inmovilizado financiero. Recoge la constitución de un derecho de usufructo remunerado y de concesión de un derecho de opción de compra sobre un total de 43.000 acciones de Metro de Sevilla Sociedad Concesionaria de la Junta de Andalucía, S.A., por un importe total de 4.300.000 Euros.			
c) <u>Objetivos finales planteados en Programa de Actuación, Inversión y Financiación del ejercicio 2005 (PAIF 2005).</u>			
1. <u>Ejecución de encomiendas.</u>			
El nivel de ejecución de encomiendas atribuidas a la sociedad respecto a las cifras presupuestadas en el PAIF 2005, se ha situado en un 101,2%.			
Centro Directivo	PAIF 2005	Encomiendas Justificadas	Porcentaje Ejecución
Dirección General de Carreteras	255.529.702	391.428.443	153,2%
Secretaría General de Aguas	206.832.150	67.604.698	32,7%
Dirección General de Transportes	4.999.476	10.730.432	214,6%
Secretaría General Técnica	10.000	2.970.063	29.700,6%
Total	467.371.328	472.733.636	101,2%



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO				E.J.A. 8-12	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)					
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR					
El desglose por actuación de la ejecución presupuestaria respecto a las cifras presupuestadas en el PAIF 2005, considerando los indicadores establecidos para cada tipología de actuación es el siguiente:					
Descripción de los proyectos	Unidades de medida	PAIF 2005		31.12.05	
		Importe en euros	Nº unidades objetivo	Importe en euros	Nº unidades objetivo
<u>Dirección General Carreteras</u>		<u>255.529.702</u>		<u>391.428.443</u>	
Acondicionamiento	UND	2.089.547	14,5	2.081.725	14,6
Actuaciones en áreas metropolitanas	KM	16.887.470	30,3	16.825.325	30,2
Actuaciones en áreas metropolitanas	UND	152.658	2,2	152.148	2,2
Seguridad vial	UND	1.870.146	2,5	1.859.148	2,49
Estudios y actuaciones	UND	1.370.031	5	1.362.589	4,97
Kilómetros red de gran capacidad	KM	137.815.352	995	215.696.373	1467,7
Kilómetros resto de red	KM	91.654.319	562,9	149.555.377	920,8
Otros	UND	3.690.179	34,1	3.895.758	36,00
<u>Agencia Andaluza del Agua</u>		<u>206.832.150</u>		<u>67.604.698</u>	
Abastecimientos	KM	55.482.902	225,8	24.095.047	95,5
Abastecimientos	UND	8.387.512	12,2	1.591.355	1,9
Depuración	UND	26.382.942	39,4	20.807.232	31,5
Depuración	KM	150.253	0,5	1.025.987	3,5
Defensa y encauzamiento	UND	27.952.756	20,5	12.865.222	10,9
Defensa y encauzamiento	KM	14.021.131	20,4	1.499.325	1,9
Saneamiento	UND	18.293.112	93,5	3.185.147	14,9
Saneamiento	KM	56.161.542	55,4	2.535.383	1,9
<u>Dirección General de Transportes</u>		<u>4.999.476</u>		<u>10.730.432</u>	
Ferrocarril convencional	KM	25.383	12	11.998	5,7
Ferrocarril de alta velocidad	UND	147.374	1	70.045	0,5
Infraestructura del transporte	UND	14.550	1	6.758	0,5
Infraestructura del transporte	KM	84.571	2	865.679	2,1
Transportes metropolitanos	UND	448.106	1	7.751.191	2,47
Transportes metropolitanos	KM	4.279.492	4	2.024.761	2,9
<u>Servicios Centrales COPT</u>		<u>10.000</u>		<u>2.970.063</u>	
Estudios y actuaciones	UND	10.000	0,1	2.970.063	6
Total		467.371.328		472.733.636	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 8-13
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
2. <u>Cobertura de costes de gestión.</u>	
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 de Andalucía. 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 (servicios exteriores, gastos de personal y amortizaciones), éstos han experimentado un ahorro cercano al 11%, como consecuencia de la contención de costes experimentada en las cargas de estructura, destacando especialmente los relativos al personal.	
3. <u>Inversiones en inmovilizado.</u>	
Las inversiones en inmovilizado han ascendido a 4.689.683 Euros, destacando fundamentalmente la inversión realizada en la sociedad Metro de Sevilla, S.A., por importe de 4.300.000 Euros.	
4. <u>Otros aspectos de interés.</u>	
Otros aspectos a destacar de la gestión realizada en el ejercicio 2005 han sido:	
a) Minimización de las desviaciones de costes en las actuaciones encomendadas.	
Las desviaciones de las actuaciones adjudicadas sobre los importes de licitación se han situado en el -10,64%, lo que representa una mejora de aproximadamente cuatro puntos porcentuales respecto a las cifras del ejercicio 2004.	
b) Considerable mejoría en la ejecución de los presupuestos de inversión de las actuaciones encomendadas.	
El nivel de ejecución presupuestaria de las actuaciones encomendadas medido sobre el crédito presupuestario disponible ha sido del 95,1%.	
c) Incremento del nivel de calidad de los proyectos de ejecución de obras mediante la contratación por separado de los trabajos de cartografía y geotecnia.	
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.	
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.	
En el ejercicio 2005 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.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 8-14
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)		
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR		
Tipo de actividad	Zona Geográfica	Importe Certificado
Cartografía	Huelva, Cádiz y Sevilla, Obras de Carreteras	198.668
Cartografía	Córdoba y Málaga, Obras de Carreteras	30.019
Cartografía	Andalucía, Dirección General de Carreteras	570.724
Geotecnia	Andalucía, Dirección General de Carreteras	563.546
Geotecnia	Málaga y Córdoba, Obras de Carreteras	295.843
Total		1.658.800

d) Incremento en 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 2005 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 2005	Nº de actuaciones
Control de Calidad/ADAR	7.391.485	32
Dirección de obra	7.490.814	41
Total	14.882.299	73

e) Control del 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 2005 ha ascendido a 6.091.952 Euros.

El detalle de tales actuaciones ha sido el siguiente:

CONCEPTO	INVERSIÓN 2005
Gestión y supervisión ambiental de GIASA	
Gestión ambiental y supervisión de actuaciones por especialistas en medio ambiente de GIASA. Área de Asistencia y Control Técnico	64.250
Importe gestión y supervisión ambiental de GIASA	64.250
Medidas compensatorias correspondientes a la Autovía A-381	
Estudios de investigación y seguimiento de las medidas compensatorias relacionadas con especies sensibles	16.828
Seguimiento del Plan de Reintroducción del Águila imperial y Águila pescadora	220.080
Estudios de seguimiento de las poblaciones de murciélagos y anfibios, dirección científica de las medidas compensatorias y programa de vigilancia	121.384
Apoyo técnico al seguimiento científico del plan de reintroducción del águila imperial y águila pescadora	29.998
Biología y estructura genética de árboles y arbustos	30.835
Estudios de investigación de los insectos acuáticos	21.964
Ejecución medidas compensatorias relacionadas con la vegetación, restauración de hábitat e instalaciones de uso público	289.903
Ejecución medidas compensatorias relacionadas con Jardines Botánicos	325.746
Ejecución medidas compensatorias relacionadas con recursos hídricos	392.018
Ejecución medidas compensatorias relacionadas con tendidos eléctricos y fauna	13.722
Instalación de nidos artificiales	47.459
Importe medidas compensatorias correspondientes a la autovía A-381	1.509.937



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 8-15
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)		
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR		
EJECUCIÓN DE OBRAS DE RESTAURACIÓN PAISAJÍSTICA		
Restauración Paisajística de la A-348 Balsicas - Fondón.		72.131
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-348 Canjáyar - Beires		9.390
Restauración Paisajística de la Ronda Oeste de Córdoba. Desglosado nº1		69.407
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-385 Santa Fe - La Malaha		10.187
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-499 Villanueva - Puebla de Guzmán		10.000
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-499 Villablanca-San Silvestre de Guzmán		25.908
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-499 San Silvestre de Guzmán -Villanueva		59.452
Restauración Paisajística del Nuevo acceso a Punta Umbria desde La Bota		46.600
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-321 Arjona - Pilar de Moya		2.378
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-305 Andujar - Arjona		10.000
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-315 Ceal a Huesa		10.190
Restauración Paisajística del Acondicionamiento y mejora de trazado en viales Cortijos Nuevos-La Balletera		10.282
Restauración Paisajística de la Autovía A-316 Enlace Oeste de Mancha Real - Jaén		98.629
Restauración Paisajística de la Autovía A-381 Tramo II. Pk. 15 a 23,5		10.277
Restauración Paisajística de la Autovía A-381 Tramo III. Pk.22,5 a 34,0.		16.886
Restauración Paisajística de la Autovía A-381 Tramo IV. Pk. 34,0 a 40,0		1.128.577
Restauración Paisajística de la A-381 Tramo V. Pk. 52,6 a 69,1		1.042.221
Restauración Paisajística de la Autovía A-381.Tramo VI. Pk.28,2 a 39,3		267.253
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-393.Medina Sidonia-Vejer de la Frontera.		182.719
Restauración Paisajística de la MA-202.Cuevas Bajas-Cuevas de San Marcos.		10.119
Restauración Paisajística de la Variante de Sierra Yeguas en la A-365		10.191
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-430 Villanueva del Duque - Cruce Cuartanero		20.583
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-449/CO-440 Hinojosa-Cruce del Cuartanero		10.000
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-449 Peñaroya - Cruce Cuartanero		19.935
Restauración Paisajística de la A-369 a A-376 Circunvalación Sur de Ronda		8.690
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-369 Ronda-Puerto Encinas		104.811
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-369.Puerto Encinas-Atajate		140.596
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-455 PK.13+600 A 25+600 (Lora)		38.590
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-432.Guadalcanal-LP Badajoz Pk 74-83,1		40.784
Restauración Paisajística del Desdoblamiento de la A-357 Variante Cártama. P.T.A.-Cartama		98.244
Restauración Paisajística de la Nueva Carretera del Arco A-355 Variante de Coin		10.000
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-366 Alozaina - Variante de Coin		28.463
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la MA-412 Acceso a Tolox desde A-366		2.538
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la MA-413 Acceso a Guaro desde A-366		1.596
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-366 Yunquera-Alozaina		16.855
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la A-366 El Burgo - Yunquera		84.377
Restauración Paisajística del Acondicionamiento de la MA-441 Acceso a Carratraca A-357		10.174
Importe ejecución de obras de restauración paisajística		3.739.033
Actuaciones relacionadas con la protección del patrimonio histórico - cultural		
Prospección Arqueológica Tramo II de la Ronda Oeste Córdoba		318.715
Actuación en Puente Romano. Córdoba		231.844
Intervención arqueológica en la Variante Este de Montalbán. Córdoba		53.432
Prospección y Excavación Arqueológica Circunvalación Norte de Antequera (Málaga)		174.741
Total actuaciones relacionadas con la protección del patrimonio histórico - cultural		778.732
Importe total inversión específica sobre medio ambiente		6.091.952

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 cumplimiento de la normativa medioambiental y de protección del patrimonio histórico vigente, y por aplicación de los procedimientos regulados en el modelo de gestión medioambiental de infraestructuras, cualquier estudio o proyecto debe desarrollar un análisis específico de la actuación, a los efectos de valorar la incidencia ambiental de la infraestructura proyectada e identificar las medidas preventivas y correctoras necesarias para garantizar la viabilidad de la intervención.

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).



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 8-16
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
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. 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. <u>Dirección de obras.</u> 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, y elaborar los informes de seguimiento medioambiental, se cuantifica entre el 3% - 8% del presupuesto de contratación de la dirección de obra, con relación directamente proporcional a la singularidad medioambiental de la obra. 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. <u>Explotación.</u> 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. 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.	
5. Actividades de Investigación y Desarrollo realizadas durante 2005.	
Las principales actividades en materia de Investigación y Desarrollo realizadas por la sociedad durante el ejercicio 2005 han sido las siguientes:	
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: - 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 Asistencia técnica para seguimiento de las medidas compensatorias y refuerzo del plan de seguimiento del programa de fauna y caza. 3 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. 4 Insectos acuáticos de los canutos del Parque Natural de los Alcornocales. 5 Proyecto de instalación para la supervisión centralizada de estaciones depuradoras.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO

E.J.A. 9-1

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

AVANCE LIQUIDACIÓN

(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 en curso y otros acontecimientos que incidan en las previsiones efectuadas)

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

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 2006	PAIF 2006	Diferencia
Importe neto de la cifra de negocios	23.471.510	44.570.177	-21.098.667
Otros intereses e ingresos asimilados	48.960	0	48.960
Total Ingresos	23.520.470	44.570.177	-21.049.707
Aprovisionamientos	14.209.646	34.506.014	-20.296.368
Gastos de personal	4.240.788	5.266.600	-1.025.812
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	341.642	341.642	0
Otros gastos de explotación	2.420.431	3.796.969	-1.376.538
Gastos financieros y gastos asimilados	2.222.640	610.000	1.612.640
Impuesto sobre sociedades	29.863	17.133	12.730
Total Gastos	23.465.010	44.538.358	-21.073.348
RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS	55.460	31.819	23.641

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.).

El PAIF 2006 contemplaba un nivel de producción cercano a 560 millones de euros, de los que 140 corresponden a la Agencia Andaluza del Agua. A la fecha no se prevé alcanzar dicho nivel de encomiendas, como consecuencia de la asunción de las actuaciones correspondientes a la Agencia Andaluza del Agua por parte de la Consejería de Medio Ambiente y sus empresas dependientes.

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 de Andalucía.

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, como consecuencia del traspaso de las actuaciones de Aguas.

- Gastos de personal.

Se espera que los mismos se encuentren por debajo de las cifras inicialmente presupuestadas como consecuencia de la variación experimentada por la plantilla media.

- Dotaciones para amortizaciones del inmovilizado y otros gastos de explotación.

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 los inicialmente previstos.

- 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, y por el incremento del coste de las distintas pólizas de crédito contratadas por la sociedad, como consecuencia de la subida de los tipos de interés a los que las mismas se encuentran referenciadas.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 9-2	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)			
AVANCE LIQUIDACIÓN			
RESULTADO DEL EJERCICIO			
Se espera un resultado en torno a 55 miles de euros. Colaboran de forma positiva a la obtención del mismo la contención de los costes directos de personal y afectan negativamente los correspondientes a los gastos financieros.			
PRESUPUESTO DE CAPITAL			
Concepto	Avance 2006	PAIF 2006	Diferencia
Adquisiciones de Inmovilizado	390.200	6.269.233	-5.879.033
+ - Aumento /Disminución de capital circulante	50.091	-16.740	66.831
Total Aplicaciones	440.291	6.252.493	-5.812.202
Recursos procedentes de las operaciones	397.102	373.460	23.642
Transferencias de financiación de capital	0	5.879.033	-5.879.033
Enajenación de inmovilizado	43.189	0	43.189
Total Orígenes	440.291	6.252.493	-5.812.202

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. Estas inversiones han sido contabilizadas por la sociedad en el ejercicio de constitución de las mismas, independientemente de cuando se produzca su desembolso, hecho que no fue considerado en la elaboración del PAIF 2006.

Variación de capital circulante

Su importe viene condicionado por los saldos de cierre de 2005, que no son los considerados en PAIF 2006 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 superior al inicialmente previsto.

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. (véase adquisiciones de inmovilizado).

Enajenación de inmovilizado

Diferencia generada por la percepción de las fianzas depositadas en las antiguas oficinas arrendadas por la Sociedad, hecho que no fue considerado en la elaboración del PAIF 2006.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 10-1
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN	
(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 2007. Por otro lado, de conformidad 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).	
Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).	
<u>Memoria explicativa del contenido del PAIF-2007 y modificaciones respecto al PAIF vigente (art. 59.1 LGHP).</u>	
I. INTRODUCCIÓN	
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:	
• 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.	
Fue creada bajo su denominación y objeto social actual mediante el Decreto 384/1.996 de 2 de agosto, por tanto en 2.007 se cumple su décimo primer año de actividad efectiva.	
2.007 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 2006.	
Por tanto, dado que 2007 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.	
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:	
• <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: - 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.	
• <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.	
El contenido básico del PAIF es el siguiente:	
- 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.	
• <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.	
El presente documento pretende recoger la información correspondiente al Programa de Actuaciones, Inversiones y Financiación para 2007, así como un conjunto de información relevante vinculada con este documento y en general con la actividad a desarrollar por GIASA.	
Los criterios empleados en su elaboración se fundamentan en el principio de máximo rigor presupuestario y control continuado de la gestión.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 10-2
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN	
<u>II. METODOLOGÍA Y BASES DE CÁLCULO.</u>	
El procedimiento de elaboración de los presupuestos de 2007 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 2007. 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. 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: • Evolución pasada de las partidas objeto de análisis. • Expectativas con el crecimiento previsto en la cifra de ejecución de encomiendas para 2007. • Dotación de estructura de funcionamiento y/o necesidades de ampliación en base al punto anterior. En base a estas consideraciones las principales hipótesis de cálculo empleadas en la elaboración de los distintos epígrafes de los presupuestos de 2007 han sido las que a continuación se exponen: a) Anejo de inversiones (ver PAIF 1.1) 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. La estimación del presupuesto de ejecución de estas partidas se realiza en base a los siguientes criterios: • Para atribuciones contratadas se utiliza como fuente de información la programación de la ejecución de encomiendas prevista para 2007. • 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 2007. • 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. El presupuesto de ejecución de trabajos atribuidos se desglosa por tipo de trabajo a gestionar: • Obras. • Proyectos. b) Presupuesto de explotación. 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: • Cobertura de Gastos y Control de Calidad. Destinada a compensar los costes de dirección de obra, control de calidad y las cargas de estructura interna de GIASA. • Anuncios y Medidas Informativas. 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 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 10-3
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN	
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. 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. Si bien serían susceptibles 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. Cargas de estructura. 2007 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 2007 se encuentra correlacionada con el volumen de actuaciones previstas en este ejercicio. El proceso de presupuestación de las cargas de estructura para 2007 se ha realizado siguiendo el esquema de actuación que se muestra seguidamente: • Se han revisado todos y cada uno de los epígrafes correspondientes a cargas de estructura recogidos en la cuenta de resultados de GIASA de 2006 y se han analizado cuales son las expectativas más razonables de evolución para 2007 en función del volumen de actividad previsto. • Como apoyo al anterior proceso se ha efectuado una comparación entre las cifras presupuestadas para 2006 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. c) Presupuesto de inversiones en inmovilizado. La presupuestación de adquisiciones de inmovilizado se ha efectuado desglosando en tres capítulos los distintos conceptos: • Inmovilizado material (edificios, instalaciones, equipos informáticos y de oficina, etc.) • Inmovilizado inmaterial (programas informáticos, I+D, etc.) • Inmovilizado financiero (participaciones en empresas del grupo) El procedimiento seguido para la cuantificación de los importes presupuestados ha sido el siguiente: • Cuantificación de la inversión remanente de proyectos iniciados en 2006. • 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. d) Proyecciones de tesorería. 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. 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. e) Coordinación de actividades con el Ente Público de Gestión de Ferrocarriles Andaluces (Ferrocarriles de Andalucía). Desde la creación de Ferrocarriles de Andalucía 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:	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 10-4
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN	
• Gerencia por parte de Ferrocarriles de Andalucía de las actuaciones ferroviarias atribuidas a GIASA en 2004 y anteriores. • Atribución a Ferrocarriles de Andalucía durante 2005 y posteriores de las actuaciones de transportes ferroviarios. • Dotación de determinados recursos humanos y materiales (equipamiento y mobiliario) desde GIASA a Ferrocarriles de Andalucía para la gestión que es encomendada a éste. • Utilización conjunta de recursos materiales y humanos por parte de ambas empresas a efectos de garantizar la 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 2.007.	
Los principios básicos que han regido en la elaboración de los presupuestos de GIASA para el ejercicio 2007 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.	
<u>1) Riguroso control en el proceso de ejecución del presupuesto a lo largo del ejercicio 2006 y en la elaboración del correspondiente a 2007.</u> Se apuesta en el ejercicio 2007 por el riguroso control de los costes generales que ha caracterizado la gestión en los ejercicios anteriores. 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 41 euros.	
<u>2) Incremento de la eficacia productiva de la estructura de GIASA.</u> La estimación de ejecución de encomiendas para el ejercicio 2007 se sitúa en torno a los 405 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/Cargas de Estructura. Este índice para 2007 se prevé que se sitúe en 41 euros. 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 2.007 se consolida la optimización de la estructura departamental y de servicios internos de la sociedad.	
<u>3) Umbral de rentabilidad de la actividad.</u> 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.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

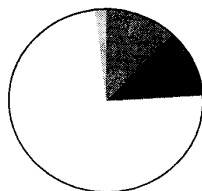
MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 10-5
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN	

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 2007 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	8,1%
■ Coste Estructura	19,6%
□ Costes Directos de Ejecución	69,3%
□ Otros costes	3%

IV. DETALLES DE LAS PRINCIPALES MAGNITUDES DE PRESUPUESTOS DE 2007 Y MODIFICACIONES RESPECTO AL PAIF VIGENTE.

Se adjuntan a continuación detalles por conceptos integrados en los presupuestos de GIASA de 2007 y de su evolución respecto a 2006 (ver también PAIF 1.1).



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 10-6
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN	

El desglose de los distintos conceptos que son objeto de presupuestación para el periodo 2007-2009 es el siguiente:

1. **CARGAS DE ESTRUCTURA.**

1) Cargas de Estructura

Presupuesto de 2,007 y Estimaciones de 2,008 y 2,009

Concepto	Estimación 2.009	Estimación 2.008	Presupuesto 2007	Presupuesto 2,006
Alquileres	967.111	932.604	899.329	948.379
Renting Vehículos	96.783	93.330	90.000	78.000
Reparación y Conservación	663.133	639.472	616.656	818.469
Servic. Profesionales Indep.	823.303	793.927	765.600	743.406
Primas de Seguro	59.115	57.006	54.972	53.356
Publicidad y Rel. Públicas	17.206	16.592	16.000	15.500
Suministros	328.522	316.800	305.497	295.439
Otros Servicios	801.231	772.643	745.075	819.420
Tributos	27.029	26.065	25.135	25.000
Gastos de Personal	5.495.509	5.299.430	5.110.347	5.266.600
Amortizaciones	368.856	341.081	313.806	341.642
Financieros	1.000.000	1.000.000	1.000.000	610.000
Totales	10.647.797	10.288.951	9.942.417	10.015.211

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 de Andalucía la parte proporcional.
- Alquiler de la totalidad de plazas de garaje, repercutiendo a Ferrocarriles de Andalucía la parte proporcional.

La variación de los alquileres respecto a PAIF 2006 viene explicada fundamentalmente al cambio de sede social, el cierre de delegaciones 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 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	E.J.A. 10-7
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)	
PREVISIÓN	
<u>Renting de vehículos.</u> 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 así como por un mayor uso de los mismos. Al igual que en apartado anterior, se ha considerado en el presupuesto de 2007 que sea GIASA la titular de los mismos repercutiendo a Ferrocarriles de Andalucía la parte proporcional, en función de su uso compartido.	
<u>Reparaciones y conservación.</u> 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 de Andalucía la parte proporcional.	
<u>Servicios de profesionales independientes.</u> Forman parte de este apartado, notarios, abogados, asesores técnicos, ETT, auditores, consultores técnicos, etc. Adicionalmente y como consecuencia de la firma del convenio de colaboración entre Ferrocarriles de Andalucía 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.	
<u>Primas de seguro.</u> Cobertura de seguros en edificios, vehículos y responsabilidad de directivos. Se observa que su variación respecto a los presupuestos de 2006, viene explicada por su vinculación al IPC, así como por las tarifas previstas para 2007.	
<u>Publicidad y relaciones públicas.</u> Gastos incurridos por este concepto y que se estima no sufrirán modificaciones considerables a lo largo del próximo ejercicio.	
<u>Suministros.</u> Engloba, electricidad, telefonía fija y móvil, mensajería, agua, transmisión de datos, etc..GIASA asume la totalidad de los mismos y repercute a Ferrocarriles de Andalucía la proporción correspondiente. Su variación respecto a PAIF 2005 se encuentra vinculada al IPC.	
<u>Otros servicios.</u> Otros servicios tales como material de oficina, seguridad e higiene, seguridad de personal, combustible, desplazamientos, suscripciones, etc... Diversos conceptos son repercutidos proporcionalmente a Ferrocarriles de Andalucía.	
<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 básicamente. Para su cálculo se tiene en cuenta: - Revisiones establecidas en la Ley de Presupuestos de la Comunidad Autónoma de Andalucía. - 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 2007

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

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 de Andalucía se regulan mediante un convenio de colaboración donde se establecen los servicios recíprocos que ambas se prestan.

Las operaciones entre GIASA y Ferrocarriles de Andalucía 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 2007 es el siguiente:

Concepto	Importe (Euros)
Repercusión de gastos generales por parte de GIASA a Ferrocarriles de Andalucía	413.405
Prestación de servicios de GIASA a Ferrocarriles de Andalucía	100.674
Prestación de servicios y repercusión de gastos generales de GIASA a Ferrocarriles de Andalucía	514.079
Prestación de servicios de Ferrocarriles de Andalucía a GIASA	137.525

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

Presupuesto 2,007 y Estimaciones 2,008 y 2,009

Conceptos	Estimación 2,009	Estimación 2,008	Presupuesto 2,007	Presupuesto 2,006
Proyectos				
Dirección General de Carreteras	524.403	10.861.698	10.827.424	7.606.395
Agencia Andaluza del Agua	-	-	-	5.244.166
Secretaría General Técnica	-	-	-	40.000
Total	524.403	10.861.698	10.827.424	12.890.561
Obras				
Dirección General de Carreteras	425.232.638	404.423.017	393.975.352	410.747.618
Agencia Andaluza del Agua	-	-	-	133.632.317
Dirección General de Arquitectura y Vivienda	-	-	127.922	-
Total	425.232.638	404.423.017	394.103.274	544.379.935
Total Obras y Proyectos	425.757.041	415.284.715	404.930.698	557.270.496



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 10-9																		
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)																				
PREVISIÓN																				
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 405 millones de euros aproximadamente, siendo su distribución la siguiente:																				
<table> <tr> <th>Tipo Actuación</th><th>Importe</th><th>% s/ Total</th></tr> <tr> <td>Dirección General de Carreteras</td><td>404.802.776</td><td>99,97%</td></tr> <tr> <td>Dirección General de Arquitectura y Vivienda</td><td>127.922</td><td>0,03%</td></tr> <tr> <td>Total</td><td>404.930.698</td><td>100%</td></tr> </table>	Tipo Actuación	Importe	% s/ Total	Dirección General de Carreteras	404.802.776	99,97%	Dirección General de Arquitectura y Vivienda	127.922	0,03%	Total	404.930.698	100%								
Tipo Actuación	Importe	% s/ Total																		
Dirección General de Carreteras	404.802.776	99,97%																		
Dirección General de Arquitectura y Vivienda	127.922	0,03%																		
Total	404.930.698	100%																		
Como se observa la mayoría de las encomiendas corresponden a la Dirección General de Carreteras. Este hecho es consecuencia de la asunción por parte de la Consejería de Medio Ambiente de las actuaciones correspondientes a la Agencia Andaluza del Agua. A continuación analizamos la variación de la ejecución de encomiendas prevista para el ejercicio 2007, sobre la presupuestada en PAIF para el ejercicio 2006:																				
<table> <tr> <th>Centro Directivo</th><th>Encomiendas 2007</th><th>Encomiendas 2006</th></tr> <tr> <td>Dirección General de Carreteras</td><td>404.802.776</td><td>418.354.013</td></tr> <tr> <td>Agencia Andaluza del Agua</td><td>-</td><td>138.876.483</td></tr> <tr> <td>Secretaría General Técnica</td><td>-</td><td>40.000</td></tr> <tr> <td>Dirección General de Arquitectura y Vivienda</td><td>127.922</td><td>-</td></tr> <tr> <td>Total</td><td>404.930.698</td><td>557.270.496</td></tr> </table>	Centro Directivo	Encomiendas 2007	Encomiendas 2006	Dirección General de Carreteras	404.802.776	418.354.013	Agencia Andaluza del Agua	-	138.876.483	Secretaría General Técnica	-	40.000	Dirección General de Arquitectura y Vivienda	127.922	-	Total	404.930.698	557.270.496		
Centro Directivo	Encomiendas 2007	Encomiendas 2006																		
Dirección General de Carreteras	404.802.776	418.354.013																		
Agencia Andaluza del Agua	-	138.876.483																		
Secretaría General Técnica	-	40.000																		
Dirección General de Arquitectura y Vivienda	127.922	-																		
Total	404.930.698	557.270.496																		
En el anejo de inversiones (ver PAIF1.1) se detallan individualmente las actuaciones previstas, así como su cifra de ejecución de encomiendas.																				



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO				E.J.A. 10-10																																																							
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)																																																											
PREVISIÓN																																																											
3. <u>INVERSIONES EN INMOVILIZADO.</u>																																																											
<u>3) Inversiones en Inmovilizado</u> (en Euros.) Presupuesto 2,006 y estimaciones 2,007 y 2,008 <table> <tr> <th></th><th>Estimación 2,009</th><th>Estimación 2,008</th><th>Presupuesto 2,007</th><th></th></tr> <tr> <th>Conceptos</th><th>Importe</th><th>Importe</th><th>Importe</th><th>Fecha Prevista de incorporación</th></tr> <tr> <td>Inmovilizado Material</td><td>106.000</td><td>98.000</td><td>92.000</td><td></td></tr> <tr> <td>Equipamiento Red/Comunicaciones</td><td>62.000</td><td>56.000</td><td>52.000</td><td>Enero a Diciembre</td></tr> <tr> <td>Otras instalaciones, utillaje, mobiliario</td><td>44.000</td><td>42.000</td><td>40.000</td><td>Enero a Diciembre</td></tr> <tr> <td>Inmovilizado Inmaterial</td><td>169.200</td><td>169.200</td><td>224.200</td><td></td></tr> <tr> <td>Aplicaciones Ofimáticas</td><td>14.000</td><td>14.000</td><td>14.000</td><td>Enero a Diciembre</td></tr> <tr> <td>Incremento Aplicaciones SAP</td><td>18.000</td><td>18.000</td><td>18.000</td><td>Enero a Diciembre</td></tr> <tr> <td>Nuevos Desarrollos</td><td>130.000</td><td>130.000</td><td>185.000</td><td>Enero a Diciembre</td></tr> <tr> <td>Aplicaciones Técnicas Operaciones</td><td>7.200</td><td>7.200</td><td>7.200</td><td>Enero a Diciembre</td></tr> <tr> <td>Total Inversiones en Inmovilizado</td><td>275.200</td><td>267.200</td><td>316.200</td><td></td></tr> </table>						Estimación 2,009	Estimación 2,008	Presupuesto 2,007		Conceptos	Importe	Importe	Importe	Fecha Prevista de incorporación	Inmovilizado Material	106.000	98.000	92.000		Equipamiento Red/Comunicaciones	62.000	56.000	52.000	Enero a Diciembre	Otras instalaciones, utillaje, mobiliario	44.000	42.000	40.000	Enero a Diciembre	Inmovilizado Inmaterial	169.200	169.200	224.200		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	185.000	Enero a Diciembre	Aplicaciones Técnicas Operaciones	7.200	7.200	7.200	Enero a Diciembre	Total Inversiones en Inmovilizado	275.200	267.200	316.200	
	Estimación 2,009	Estimación 2,008	Presupuesto 2,007																																																								
Conceptos	Importe	Importe	Importe	Fecha Prevista de incorporación																																																							
Inmovilizado Material	106.000	98.000	92.000																																																								
Equipamiento Red/Comunicaciones	62.000	56.000	52.000	Enero a Diciembre																																																							
Otras instalaciones, utillaje, mobiliario	44.000	42.000	40.000	Enero a Diciembre																																																							
Inmovilizado Inmaterial	169.200	169.200	224.200																																																								
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	185.000	Enero a Diciembre																																																							
Aplicaciones Técnicas Operaciones	7.200	7.200	7.200	Enero a Diciembre																																																							
Total Inversiones en Inmovilizado	275.200	267.200	316.200																																																								
Como puede observarse, se prevé que en el ejercicio 2007, se realicen inversiones en este tipo de activo por un importe en torno a 316 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 (Áreas de Ingeniería y Producción).																																																											



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 10-11	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)			
PREVISIÓN			
4. CUENTAS DE RESULTADOS PREVISIONALES EJERCICIOS 2007,2008 Y 2009.			
4) Cuentas de Resultados Previsionales (en Euros)			
Presupuesto de 2,007 y Estimaciones de 2,008 y 2,009			
	Estimación 2.009	Estimación 2.008	Presupuesto 2.007
Ingresos por Cobertura de Gastos, Proyectos	34.086	706.010	703.783
Ingresos por Cobertura de Gastos, Obras	28.065.354	26.287.496	25.608.398
Ingresos por Control de Calidad, Obras	4.252.326	4.044.230	3.939.754
Ingresos por Medidas Informativas	1.280.942	1.321.886	1.290.200
Ingresos por Anuncios	425.757	415.285	404.803
Prestación de serv + repercusión gg a EPGFA	545.387	529.502	514.079
Total Ingresos de Gestión	34.603.852	33.304.409	32.461.016
Gastos por Dirección de Obras atribuidas	15.640.991	14.891.440	14.543.100
Gastos por Control de Calidad Obras atribuidas	5.315.408	5.055.288	5.040.282
Gastos por Control ADAR	1.063.082	1.011.058	984.938
Gastos por Medidas Informativas	1.280.942	1.321.886	1.290.200
Gastos por Anuncios	425.757	415.285	404.803
Otros Costes Directos de gestión	101.252	198.654	138.660
Total Gastos de Gestión	23.827.432	22.893.610	22.401.984
Margen Bruto Previo	10.776.420	10.410.799	10.059.032
Gastos de Personal Directo	2.810.986	2.710.691	2.613.974
Margen Bruto	7.965.434	7.700.108	7.445.059
Alquileres	967.111	932.604	899.329
Renting Vehículos	96.783	93.330	90.000
Reparaciones y Conservación	663.133	639.472	616.656
Servicios Profesionales Independientes	823.303	793.927	765.600
Primas de Seguro	59.115	57.006	54.972
Publicidad y Relaciones Públicas	17.206	16.592	16.000
Suministros	328.522	316.800	305.497
Otros Servicios	801.231	772.643	745.075
Tributos	27.029	26.065	25.135
Sueldos y salarios	2.006.274	1.934.691	1.865.661
Seguridad Social	457.846	441.510	425.757
Otros Gastos Sociales	220.402	212.538	204.955
Amortizaciones	368.856	341.081	313.806
Total Gastos Indirectos	6.836.811	6.578.260	6.328.444
Otros Gastos Financieros	1.000.000	1.000.000	1.000.000
MARGEN NETO	128.623	121.848	116.615



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 10-12
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)		
PREVISIÓN		
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 de Andalucía.		
- 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 de Andalucía 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:		
- 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.		
Véase 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 2006 es la siguiente:		
	Previsión 2007 (Miles de Euros)	PAIF 2006 (Miles de Euros)
Inversión Gestionada	404.931	557.270
Ingresos de Gestión	32.461	44.570
Gastos de Gestión	22.402	34.506
Margen Bruto Previo	10.059	10.064
Cargas de Estructura	9.942	10.015
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 2007, los estimados para los ejercicios 2008 y 2009. En ellos se observa lo siguiente:		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 10-13	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)			
PREVISIÓN			
	Estimación 2009 (Miles de Euros)	Estimación 2008 (Miles de Euros)	Previsión 2007 (Miles de Euros)
Inversión Gestionada	425.757	415.285	404.931
Ingresos de Gestión	34.604	33.304	32.461
Gastos de Gestión	23.827	22.894	22.402
Margen bruto previo	10.777	10.410	10.059
Cargas de estructura	10.648	10.289	9.942

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 TESORERÍA.

Al igual que en el apartado anterior, la siguiente tabla ofrece las proyecciones de tesorería para los ejercicios 2007, 2008 y 2009. Dichas proyecciones son realizadas de acuerdo a los periodos 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 de Andalucía, 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 de Andalucía, 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 2007

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 10-14	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)			
PREVISIÓN			
5) Provecciones de Tesorería		(En Euros)	
Presupuesto 2,007 y Estimaciones 2,008 y 2,009			
COBROS ACUMULADOS			
	Estimación	Estimación	Presupuesto
Conceptos	2.009	2.008	2.007
Cobertura de Gastos	33.126.113	31.930.284	31.121.689
C.C.,M.I.,Publ. Atribuidas	7.244.277	6.972.240	6.795.676
Otros Cobros	2.389.224	2.416.722	2.346.332
Total Cobros Gestion	42.759.613	41.319.246	40.263.698
Certificaciones año anterior	139.832.475	167.226.347	205.029.923
Producción año en curso	207.423.151	248.058.368	304.135.020
Total Cobros Atribuciones	347.255.626	415.284.715	509.164.944
TOTAL COBROS	390.015.239	456.603.961	549.428.641
PAGOS ACUMULADOS			
	Estimación	Estimación	Presupuesto
Conceptos	2009	2008	2007
ADAR, C.C. Y D.O. atribuidas	26.504.874	25.425.919	24.684.208
M.I. y Publicidad	2.091.314	2.009.353	1.966.204
Otros costes directos de gestión	117.452	230.439	160.846
Nóminas	4.260.315	4.108.308	3.961.724
Seguridad Social	975.549	940.742	907.176
Gastos Generales	4.566.727	4.403.787	4.343.039
Impuestos	2.753.877	2.753.877	2.753.877
Inmovilizado	319.232	309.952	366.792
Gastos Financieros	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Otros pagos	147.104	142.820	138.660
Total pagos gestión	42.736.446	41.325.196	40.282.525
Certificaciones año anterior	139.832.475	167.226.347	205.029.923
Producción año en curso	207.423.151	248.058.368	304.135.020
Total pagos atribuciones	347.255.626	415.284.715	509.164.944
TOTAL PAGOS	389.992.072	456.609.911	549.447.469
SALDO INICIAL	14.918	20.869	39.696
Cobros- pagos Año	23.167	-5.950	-18.827
SALDO FINAL	38.086	14.918	20.869

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007**

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		E.J.A. 10-15
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A. (GIASA)		
PREVISIÓN		
V. EVALUACIÓN ECONÓMICA DE LAS PRINCIPALES INVERSIONES QUE VAYAN A REALIZARSE EN EL EJERCICIO.		
En las hojas PAIF 1 y PAIF 1.1, se incluyen detalles individualizados de las actuaciones que pretenden acometerse en los ejercicios 2007, 2008 y 2009, así como de los importes que han de ser objeto de ejecución en el horizonte temporal definido.		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007

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

PAIF 1

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2007

Obj. N°	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2007			Ejercicio 2008			Ejercicio 2009		
			(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	Ejecución de encomiendas D.G. Carreteras	N/A	404.802.776,00	0	0,00	415.284.715,00	0	0,00	425.757.041,00	0	0,00
2	Ejecución de encomiendas D.G. Arquitectura y Viv.	N/A	127.922,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
3	Cobertura de costes de gestión	N/A	32.071.410,00	0	0,00	32.884.127,00	0	0,00	34.151.391,00	0	0,00
4	Inversiones netas en inmovilizado	UND	316.200,00	39	8.107,69	267.200,00	33	8.096,97	275.200,00	27	10.192,59
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			437.318.308,00			448.436.042,00			460.183.632,00		

(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 Presupuesto de Capital del ejercicio, además se sumará el total (D) de la hoja Paif 2-4 cuando existan encargos de ejecución que no pasen por la cuenta de resultados



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007 Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2007

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2007		Ejercicio 2008		Ejercicio 2009	
			Importe	Nº Unidades Ot.	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	Convenios y actuaciones-obras (PDP 00077)	KM	379.177,00	3	0,00	0	0,00	0
1	Convenios y actuaciones-proyectos (PDP 00077)	UND	169.922,00	1,5	42.000,00	0,5	0,00	0
1	Obra nueva carretera-obras (PDP 00093)	KM	152.580.081,00	702,9	134.373.781,00	308,2	120.583.025,00	206,7
1	Obra nueva carretera-proyectos (PDP 00093)	UND	11.230.776,00	68,8	3.894.097,00	12,8	2.799.630,00	16,5
1	Plan más cerca-obras (PDP 00092)	KM	222.338.906,00	409,1	258.814.986,00	371,6	284.259.364,00	812,9
1	Plan más cerca-proyectos (PDP 00092)	UND	7.012.927,00	47,9	5.509.197,00	30,3	4.656.218,00	34,2
1	Trabajos técnicos (PDP 00088)	UND	11.090.987,00	78,2	12.650.654,00	68,7	13.458.804,00	12,5
2	Arquitectura (PDP 00101)	UND	127.922,00	1	0,00	0	0,00	0
3	Cobertura de costes de gestión	N/A	32.071.410,00	0	32.884.127,00	0	34.151.391,00	0
4	Inversiones en inmovilizado	N/A	316.200,00	0	267.200,00	0	275.200,00	0
Totales			437.318.308,00		448.436.042,00		460.183.632,00	

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 2007

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2007

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-4

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2007

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2007	Ejercicio 2008	Ejercicio 2009
	Importe	Importe	Importe
ENCARGOS A RECIBIR (A) Ejecución de encomiendas	404.930.698	415.284.715	425.757.041
Total (C):	404.930.698	415.284.715	425.757.041
ENCARGOS A REALIZAR(B) Ejecución de encomiendas	404.930.698	415.284.715	425.757.041
Total (D):	404.930.698	415.284.715	425.757.041
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.

FRANQUEO CONCERTADO núm. 41/63