3. Otras disposiciones

CONSEJERÍA DE ECONOMÍA Y HACIENDA

ORDEN de 19 de enero de 2009, 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 Hospital Poniente de Almería.

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 3.1 de la Ley 3/2008, de 23 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2009, en relación con lo dispuesto 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 Hospital Poniente de Almería, que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 19 de enero de 2009

JOSÉ ANTONIO GRIÑÁN MARTÍNEZ
Vicepresidente Segundo de la Junta de Andalucía
y Consejero de Economía y Hacienda

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Presupuesto Explotación

Empresa: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria
Ejercicio: 2009

P.E.C. 2009-1

Epígrafes	Importe
1. Importe neto de la cifra de negocios	**9.562.519**
a) Ventas	**0**
b) Prestaciones de servicios	**9.562.519**
2. Variacion de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.	**0**
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	**0**
4. Aprovisionamientos	**32.553.960**
a) Consumo mercaderias	**5.131.506**
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	**12.317.501**
c) Trabajos realizados por otras empresas	**15.104.953**
5. Otros ingresos de explotacion	**98.192.517**
a) Ingresos accesorios y otros de gestion corriente	**81.290**
b) Subvenciones y otras transferencias	**0**
b.1) De la Junta de Andalucia	0
b.2) De otros	0
c) Transferencias de financiacion	**98.111.227**
6. Gastos de Personal	**71.272.279**
a) Sueldos, salarios y asimilados	**57.156.992**
b) Cargas sociales	**14.115.287**
c) Provisiones	**0**
7. Otros gastos de explotacion	**3.440.152**
a) Servicios exteriores	**3.266.650**
b) Tributos	**71.045**
c) Otros gastos	**102.457**
8. Amortizacion del inmovilizado	**6.064.881**
9. Imputacion de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	**5.840.236**
10. Excesos de provisiones	**0**
11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	**0**
a) Deterioros y perdidas	**0**
b) Resultados por enajenaciones y otras	**0**
12. Ingresos Financieros	**0**
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	**0**
a.1) En empresas del grupo y asociadas	0
a.2) En terceros	0
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	**0**
b1) De empresas del grupo y asociadas	0
b2) De terceros	0
13. Gastos financieros	**264.000**
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	**0**
b) Por deudas con terceros	**264.000**
c) Por actualizacion de provisiones	**0**
14. Variacion de valor razonable en instrumentos financieros	**0**
a) Cartera de negociacion y otros	**0**
b) Imputacion al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	**0**

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Presupuesto Explotación

Empresa: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria
Ejercicio: 2009

P.E.C. 2009-1

Epígrafes	Importe
15. Diferencias de cambio	**0**
16. Resultado por enajenacion de instrumentos financieros	**0**
a) Deterioros y perdidas	**0**
b) Resultados por enajenaciones y otras	**0**
17. Impuestos sobre beneficios	**0**
18. Ingresos y gastos extraordinarios	**0**
Resultado del ejercicio	**0**

Resultado DEBE	**113.595.272**
Resultado HABER	**113.595.272**

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Presupuesto Capital

Empresa: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria
Ejercicio: 2009

P.E.C. 2009-2

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Previsión 2009
1. Adquisiciones de inmovilizado	**25.578.594**
I. Inmovilizado Intangible:	20.495.103
1. Desarrollo	0
2. Concesiones	0
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0
4. Fondo de Comercio	0
5. Aplicaciones informaticas	1.152.116
6. Otro inmovilizado intangible	19.342.987
II. Inmovilizado Material:	5.083.491
1. Terrenos y construcciones	0
2. Instalaciones tecnicas, y otro inmovilizado material	1.878.500
3.Inmovilizado en curso y anticipos	3.204.991
III. Inversiones en Empresas del Grupo y asoc. a largo plazo:	0
1. Instrumentos de patrimonio	0
2. Creditos a empresas	0
3. Valores representativos de deuda	0
4. Derivados	0
5. Otros activos financieros	0
IV. Inversiones financieras a largo plazo:	0
1. Instrumentos de patrimonio	0
2. Creditos a terceros	0
3. Valores representativos de deuda	0
4. Derivados	0
5. Otros activos financieros	0
2. Cancelacion de deudas	**0**
a) De proveedores de inmovilizado y otros	0
b) De otras deudas	0
3. Actuaciones gestionadas por intermediacion	**0**
a) De la Junta de Andalucia	0
b) De otras Administraciones Publicas	0
TOTAL DOTACIONES	**25.578.594**

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Presupuesto Capital

Empresa: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria
Ejercicio: 2009

P.E.C. 2009-2

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Previsión 2009
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucia	**25.578.594**
a) Subvenciones y Otras Transferencias	177.116
b) Transferencias de Financiacion	7.461.491
c) Bienes y derechos cedidos	17.939.987
d) Aportaciones socios/patronos	0
2. Endeudamiento (para adquisicion de inmovilizado)	**0**
a) De empresas del grupo	0
b) De empresas asociadas	0
c) De otras deudas	0
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0
3. Recursos Propios	**0**
a) Procedentes de otras Administraciones Publicas	0
b) Recursos procedentes de las operaciones	0
c) Enajenacion de inmovilizado	0
d) Enajenacion de acciones propias	0
TOTAL RECURSOS	**25.578.594**

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3

EMPRESA: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria

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 2009. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. 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).

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

El presupuesto de explotación para el ejercicio 2009 de la Empresa Pública Hospital de Poniente, engloba los centros Hospital de Poniente, Hospital de Alta Resolución El Toyo, Hospital de Alta Resolución de Guadix, se trata de tres centros consolidados desde el punto de vista asistencial aunque con distinto grado de madurez.

El presupuesto previsto para el ejercicio 2009 se muestra en la siguiente tabla:

CONCEPTO TOTAL EMPRESA PUBLICA	PAIF 2008	PAIF 2009	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
APROVISIONAMIENTO, GASTOS EXTERNOS Y PROV.INSOLV.	34.238.803	35.994.112	1.755.309	5,13%
GTOS. PERSONAL	68.435.535	71.272.279	2.836.744	4,15%
GTOS. FINANCIEROS	297.600	264.000	-33.600	-11,29%
AMORTIZACIONES	7.754.579	6.064.881	-1.689.698	-21,79%
DEBE	110.726.517	113.595.272	2.868.755	2,59%
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN	94.226.693	98.111.227	3.884.534	4,12%
PRESTACIONES DE SERVICIOS	9.539.970	9.562.518	22.548	0,24%
ING. ACCES.	44.981	81.290	36.309	80,72%
ING. FINANC.	0	0	0	
IMPUTACIÓN DE TRANSF.FINANCIACION	6.914.873	5.840.236	-1.074.637	-15,54%
HABER	110.726.517	113.595.272	2.868.755	2,59%
RESULTADO	0	0	0	0,00%

El detalle de las variaciones en compras y otros gastos de explotación se muestra a continuación:

CONCEPTO	PAIF 2008	PAIF 2009	VAR. ABSOL.	VAR. RELATIVA
Compras	11.829.416	12.317.501	488.085	4,13%
Farmacia	4.924.558	5.131.506	206.948	4,20%
Servicios Externos	17.484.829	18.545.105	1.060.276	6,06%
Subtotal	34.238.803	35.994.112	1.755.308	5,13%

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria	

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 2009. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. 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).

Respecto al presupuesto de gastos, vamos a analizar las dos grandes partidas (compras y otros aprovisionamientos y gastos de personal).

Aprovisionamiento y gastos externos

La variación en compras y servicios externos es del 5,13%, un similar a los parámetros en los que se está moviendo el IPC (4,9 % último IPC publicado por INE).

Gastos de personal

Respecto a los gastos de personal, el incremento de un 4,15% viene motivado fundamentalmente por los siguientes conceptos:

- 3% Incremento previsto en Ley de presupuestos
- 1,15 % Incremento de empleo y convenio.

La variación de las transferencias de financiación de explotación considerando todos los centros se muestra a continuación:

	PAIF 2008	PAIF 2009	INCREMENTO	%
VARIACION TRANF. FINANCIACION	94.226.693	98.111.227	3.884.534	4,12%
Hospital El Toyo. Centro de Alta Resolución	14.427.827	14.429.270	1.443	0,01%
Hospital de Guadix. Centro de Alta Resolución	24.310.228	24.312.659	2.431	0,01%
Hospital de Poniente	55.488.638	59.369.298	3.880.660	6,99%

Respecto a la partida de ingresos propios se encuentran agrupados en dos epígrafes distintos: Prestación de servicios (que incluye los programas de colaboración con el Servicio Andaluz de Salud) e Ingresos accesorios

La prestación de servicios para 2009 (sin considerar los programas de colaboración con el SAS), ascienden a 2.110.640 que proceden de accidentes de tráfico, laborales y usuarios privados fundamentalmente. Se produce una reducción respecto al presupuesto de 2008 de 264.063 euros, motivado por el nuevo tratamiento de los convenios internacionales y laborales del INSS que anteriormente se consideraban ingresos y eran susceptibles de provisión al ejercicio siguiente por no ser recuperable el crédito por la empresa pública. A partir del ejercicio 2009

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria	

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 2009. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. 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).

estos clientes dejaran de considerarse ingresos aunque el efecto en la cuenta de resultados es nulo al compensarse con el menor gasto por provisiones.

Respecto a la prestación de servicios motivada por los Programas de colaboración con el SAS, se produce una variación absoluta de 286.611 (4%) respecto al presupuesto del ejercicio anterior.

En el siguiente cuadro se muestra la previsión de ingresos por facturación a terceros por tipo de asistencia:

TIPO ASISTENCIA	IMPORTE
ACC. TRAFICO	998.900,41
ACC. LABORAL	729.597,88
PRIVADOS	359.035,74
OTROS (ESCOLAR, DEPORTIVO	23.105,98
SUBTOTAL	2.110.640,00

Los ingresos accesorios, ascienden a 81.290, procedentes de cánones (cafetería, TV, tienda Galenas…)

PRESUPUESTO DE CAPITAL

Las transferencias de financiación de capital para el ejercicio 2009 ascienden a 7.461.491 euros y serán objeto de aplicación a los proyectos de inversión de modo que se garantice el mantenimiento, reposición y mejora de las instalaciones, sistemas de información y equipamiento clínico así como adecuar la infraestructura de los diferentes centros de la Empresa Pública a la nueva demanda de los ciudadanos. Así mismo, las transferencias de capital financiadas con fondos FEDER ascienden a 177.116. A finales de 2009 está prevista la cesión del CHARE de LOJA, aunque las obras de ejecución del hospital las realizará el SAS y la mayor parte del el equipamiento se realizará en 2010 se ha incluido como inversión en el presupuesto 2009 el PACS, financiado con fondos FEDER.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	**P.E.C. 3**

EMPRESA: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria

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 2009. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. 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).

CENTRO	PRESUPUESTO 2009
HOSPITAL DE PONIENTE	5.323.791
HOSPITAL DE ALTA RESOLUCIÓN EL TOYO	541.400
HOSPITAL DE ALTA RESOLUCIÓN DE GUADIX	1.596.300
HOSPITAL DE ALTA RESOLUCION DE LOJA	177.116
TOTAL PRESUPUESTO DE CAPITAL	7.638.607

CENTRO PONIENTE	IMPORTE
Obra ampliacion poniente	3.204.991
Tac de 64 cortes	780.000
Historia clínica electrónica	325.000
Monitorización de Urgencias (10 monitores)	205.000
Obras menores (cubrieta 2ª planta, ampliación telemetría, sist. Contraincendios..)	239.500
Maquinaria clinica	262.000
Cortavientos entrada principal consultas	128.000
Otras instalaciones (llamada enfermo, climatizadores…)	160.600
Utillaje	18.700
Subtotal	5.323.791

CENTRO TOYO	IMPORTE
Historia clínica electrónica	325.000
Equipo de Endoscopia Digestiva	120.000
Equipamiento y obras	96.400
Subtotal	541.400

CENTRO GUADIX	IMPORTE
2ª Fase Obra cocina Guadix	900.000
Historia clínica electrónica	325.000
Ecógrafo de altas prestaciones	125.000
Video Gastroscopio	120.000
Equipamiento y obras	126.300
Subtotal	1.596.300

CENTRO LOJA	IMPORTE
PACS	177.116
Subtotal	177.116

Nota: Se ha incluido en la hoja PEC 2 el importe previsto de activación de bienes cedidos en uso correspondientes al hospital de Alta Resolución de Loja, considerando como contrapartida recursos procedentes de bienes y derechos cedidos por importe previsto en base a adscripción de centros anteriores de 17.939.987 y no con transferencias de financiación de capital.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

PRESUPUESTO EXPLOTACION

La Empresa Hospital de Poniente ha cumplido con las previsiones y ha cerrado el ejercicio 2007 con el proceso de expansión establecido, con la adscripción del Chare de Guadix y apertura en enero de 2007 son tres los hospitales que actualmente están en funcionamiento (Hospital Comarcal del Poniente y los Centros de Alta Resolución de Toyo y Guadix).

El presupuesto de explotación aprobado por el Parlamento de Andalucía para el ejercicio 2007 ha sido de 105.067.944 euros, las transferencias de financiación de explotación ascienden a 97.020.189 euros

El comparativo presupuestario entre el presupuesto asignado (tras las modificaciones presupuestarias) y el cierre del ejercicio 2007 se muestra a continuación:

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN	PAIF 2007 APROBADO	EJECUTADO 2007 EP	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
COMPRAS Y OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	32.986.112	31.133.178	1.852.934	5,62%
GASTOS DE PERSONAL	65.118.307	67.635.388	-2.517.081	-3,87%
GASTOS FINANCIEROS	95.162	78.091	17.071	17,94%
AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y RDOS. EXTRAORDINARIOS	6.868.363	6.138.684	729.679	10,62%
DEBE	105.067.944	104.985.341	82.603	0,08%
TRANSF. DE EXPLOTACION Y SUBVENCIONES	97.020.189	97.044.390	-24.201	-0,02%
ASISTENCIA FACTURABLE	1.422.182	2.282.383	-860.201	-60,48%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	271.306	0	271.306	100,00%
INGRESOS ACCESORIOS	61.531	75.887	-14.356	-23,33%
INGRESOS FINANCIEROS	0	83.469	-83.469	
IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES E INGRESOS EXTRAORDINARIOS	6.292.736	5.499.212	793.524	12,61%
HABER	105.067.944	104.985.341	82.603	0,08%
RESULTADO	0	0	0	0

Como se puede ver se produce un cierre equilibrado ya que las transferencias de financiación recibidas han sido suficientes para equilibrar la cuenta de PYG.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4

EMPRESA: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

Analizando las dos grandes partidas de gasto (aprovisionamiento y gastos de personal), nos encontramos que en la partida de gastos de personal el gasto ejecutado es mayor al presupuestado en un 3,87%. No obstante, esta desviación es compensada por los ahorros generados en las partidas de aprovisionamiento y servicios externos en un 5,62%

Aprovisionamientos y servicios externos

El gasto por este concepto ha supuesto una desviación positiva respecto al presupuesto de 1.852.934 (5,62%), motivado fundamentalmente por la apertura progresiva del El HAR de Guadix se abrió el 16 de enero de 2007.La apertura de los diferentes servicios y unidades fue gradual durante el primer trimestre. En ese periodo y en los meses posteriores se completó la contratación de la plantilla de facultativos de urgencias, traumatología, anestesiología….

Amortizaciones y resultados extraordinarios

El gasto por este concepto es un 10,62% inferior al previsto, no obstante esto no genera excedente en las transferencias de financiación puesto que el menor gasto en amortizaciones, implica menor cifra de ingresos extraordinarios.

Gastos financieros

El gasto por este concepto supone una variación positiva respecto al presupuesto de 17.071 (17,94%) motivado por reducción de endeudamiento de la empresa pública respecto al ejercicio anterior.

Gastos de personal

El gasto de personal ha supuesto una desviación negativa respecto al presupuesto de 2.517.081, sin embargo esta desviación no es común en todos los centros produciéndose la desviación más relevante en el centro hospital de poniente. La desviación se ha producido fundamentalmente por el incremento de empleo en la categoría de facultativos en orden de garantizar el despliegue de la actividad demandada.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4

EMPRESA: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

En el Presupuesto de Ingresos, destacan especialmente las desviaciones positivas esperadas en prestaciones de servicios y en ingresos propios por facturación a terceros (asistencias facturables).

Prestación de servicios

En esta partida se incluyen los Programas de Colaboración con el Servicio Andaluz de Salud. Durante el ejercicio se realizó una modificación presupuestaria consistente en traspasar parte del importe de esta partida a transferencias de financiación, quedando pendiente el importe de 271.306 que coincide con la variación respecto al presupuesto.

Transferencias de financiación y subvenciones

La diferencia positiva respecto al presupuesto de 24.201 euros se debe a una subvención recibida por un proyecto de investigación iniciado en el ejercicio 2007.

Ingresos propios (asistencia facturable e ingresos accesorios)

La diferencia positiva asciende a 860.201 (60,48%) respecto a lo presupuestado en asistencia objeto de facturación y 14.356 (23,33%) en ingresos accesorios, motivado por el aumento de actividad facturable de las distintas asistencias (trafico, laborales, privados y convenios) en los tres centros.

Ingresos financieros

Los ingresos financieros que se imputan en su totalidad al hospital de Poniente al carecer la empresa pública de tesorerías independientes, suponen un aumento respecto al presupuesto de 83.469. La causa es la reducción del endeudamiento en el ejercicio 2007 que obliga a disponer de tesorería para atender los pagos que no pueden retrasarse: nóminas, irpf, seguridad social, proveedores…

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

PRESUPUESTO DE CAPITAL

La transferencia de capital aprobada para el ejercicio 2007, por el Parlamento de Andalucía para la Empresa Pública Hospital de Poniente de Almería, ha sido de un importe total de 3.541.417 euros.

Durante el ejercicio 2007 se han producido dos modificaciones presupuestarias de importe total 298.967 euros con objeto de financiar el programa de inversión recogido mediante Fondos de Cohesión y Fondos Feder.

PRESUPUESTO DE CAPITAL 2007	PRESUPUESTO	EJECUTADO	DIFERENCIA
Obras y equipamiento	3.840.384	3.762.557	77.827

La financiación de las inversiones financiadas con presupuesto de capital del ejercicio 2007 y remanente 2006 ha sido la siguiente (no se incluye los elementos adicionados como mejoras):

CONCEPTOS	IMPORTE
Aplicaciones pendientes ejercicios anteriores	365.617,04
Transferencia capital Junta de Andalucía	3.840.383,24
Financiación de adquisición de activos	4.206.000,28
Adiciones inmovilizado financiadas sub. 2007	3.613.588,63
Adiciones inmovilizado financiadas remanente 2006	365.617,04
Inmovilizado comprometido al 31/12/2007	148.967,24
Aplicación de Transferencias de capital ejercicio	4.128.172,91
Transferencia capital pendiente aplicar ejercicio	77.827,37

Por lo tanto, con respecto a la subvención recibida y la aplicada resulta un remanente de 77.827 euros que se aplicará en el ejercicio siguiente, tal y como establece el artículo 18.2 de la Ley 15/2001, de 26 de diciembre, por la que se aprueban medidas fiscales, presupuestarias, de control y administrativas.

De otro lado, indicar que se ha incorporado como inmovilizado en el activo del balance, el recibido en propiedad en concepto de "mejoras" según se desprende del contrato administrativo que se mantiene con diferentes proveedores. Se ha activado por el valor venal del mismo, recogiéndose la contrapartida dentro del epígrafe de Ingresos a distribuir en varios ejercicios. El detalle del inmovilizado recibido por este concepto es:

Inmovilizado	Importe
Inmovilizado material	59.965
TOTAL INMOVILIZADO ADICIONADO COMO MEJORAS	59.965

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009

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

PAIF 1

Empresa: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria

Ejercicio: 2009

Obj. Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2009			Ejercicio 2010			Ejercicio 2011		
			(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	Asistencia especializada a la población de referencia (PDP 208)	Población	100.078.513,00	420.642	237,92	105.082.440,00	445.286	235,99	110.336.561,00	471.497	234,01
2	Programas de colaboración con el Sistema Sanitario Público de Andalucía (PDP 282)	VER PAIF 1.1	7.451.878,00	0	0,00	7.824.472,00	0	0,00	8.215.696,00	0	0,00
3	Inversiones infraestructura y equipamiento (PDP 208)	Ejecución 100%	7.638.607,00	1	7.638.607,00	11.935.956,00	1	11.935.956,00	6.255.564,00	1	6.255.564,00
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			115.168.998,00			124.842.868,00			124.807.821,00		

(A) Unidad específica de medición del objetivo.
(B) Importe en euros de los costes, gastos y encomiendas de gestión no registradas 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) El total de la columna B debe coincidir con la suma de las partidas del presupuesto de explotación que la entidad compute a efectos de cálculo del coste de sus actuaciones más las partidas de dotaciones del presupuesto de capital y más las encomiendas de gestión que no se registren en la cuenta de resultados (Ficha PAIF2-4)

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria

Ejercicio: 2009

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2009		Ejercicio 2010		Ejercicio 2011	
			Importe	Nº Jnidades Ot	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	CHARE El Toyo	Población	14.705.779,00	67.118	15.441.068,00	69.577	16.213.121,00	72.126
1	CHARE Guadiz	Población	24.561.876,00	48.000	25.789.971,00	49.757	27.079.469,00	51.578
1	Hospital de Poniente	Población	60.810.858,00	262.594	63.851.401,00	281.452	67.043.971,00	301.664
2	Cáncer de Mama	Población	103.232,00	9.413	108.394,00	9.780	113.814,00	10.162
2	Dispensación de medicación estrahospitalaria	Población	1.813.279,00	262.594	1.903.943,00	281.452	1.999.140,00	301.664
2	Otras prestaciones	Población	1.007.492,00	262.594	1.057.867,00	281.452	1.110.760,00	301.664
2	Prestaciones de laboratorio y radiodiagnóstico a Atención Primaria	Población	1.805.051,00	262.594	1.895.304,00	281.452	1.990.069,00	301.664
2	Prestaciones de laboratorio y radiodiagnóstico a Otros Hospitales	Población	144.932,00	262.594	152.178,00	281.452	159.787,00	301.664
2	Prestación del Servicio de Hemodiálisis	Población	1.405.085,00	60	1.475.339,00	60	1.549.106,00	60
2	Transporte de hemodiálisis	Población	401.918,00	60	422.014,00	60	443.115,00	60
2	Unidad de hospitalización Salud Mental	Población	770.889,00	262.594	809.433,00	281.452	849.905,00	301.664
3	CHARE E l Toyo	Ejecución 100%	541.400,00	1	557.642,00	1	574.371,00	1
3	CHARE Guadix	Ejecución 100%	1.596.300,00	1	717.189,00	1	585.524,00	1
3	CHARE Loja	Ejecución 100%	177.116,00	1	3.276.930,00	1	579.948,00	1
3	Hospital de Poniente	Ejecución 100%	5.323.791,00	1	7.384.195,00	1	4.515.721,00	1
	Totales		115.168.998,00		124.842.868,00		124.807.821,00	

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 componel 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 AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2

Empresa: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria

Ejercicio: 2009

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2009	Ejercicio 2010	Ejercicio 2011
	Importe	Importe	Importe
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN			
Código: 1900.01.440.57.41C	98.111.227	103.016.788	108.167.628
Total (C):	98.111.227	103.016.788	108.167.628
a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN			
Compras y otros gastos de explotación	26.838.948	28.180.895	29.589.940
Gastos de personal	71.272.279	74.835.893	78.577.688
Total (D):	98.111.227	103.016.788	108.167.628
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) la financiacion 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 AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

Empresa: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria

Ejercicio: 2009

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2009	Ejercicio 2010	Ejercicio 2011
	Importe	Importe	Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
Código: 1900.01.740.57.41C	7.461.491	11.935.956	6.255.564
Total (C):	7.461.491	11.935.956	6.255.564
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
Obras e infraestructura	4.607.991	8.051.471	1.895.000
Equipamiento	2.853.500	3.884.485	4.360.564
Total (D):	7.461.491	11.935.956	6.255.564
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) la financiacion 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 AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-3

Empresa: Emp. Publica Hospital de Poniente de Almeria

Ejercicio: 2009

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2009	Ejercicio 2010	Ejercicio 2011
	Importe	Importe	Importe
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL Código: 1900.17.740.01.41C	177.116	0	0
Total (C):	177.116	0	0
d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL PACS	177.116	0	0
Total (D):	177.116	0	0
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) la financiacion 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.