

ORDEN de 24 de enero de 2011, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 4.1 de la Ley 12/2010, de 27 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011, en relación con lo dispuesto en el artículo 60.4 del Texto Refundido de la Ley

General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, se procede a la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A., que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 24 de enero de 2011

CARMEN MARTÍNEZ AGUAYO
Consejera de Hacienda y Administración Pública



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Explotación

Empresa: Gestion de Infraestructuras de Andalucía,
S.A.

P.E.C. 2011-1

Epígrafes	Importe
1. Importe neto de la cifra de negocios	25.424.408
a) Ventas	956.147
b) Prestaciones de servicios	24.468.261
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	13.722.554
a) Consumo mercaderias	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0
c) Trabajos realizados por otras empresas	13.722.554
5. Otros ingresos de explotacion	0
a) Ingresos accesorios y otros de gestion corriente	0
b) Subvenciones y otras transferencias	0
b.1) De la Junta de Andalucia	0
b.2) De otros	0
c) Transferencias de financiacion	0
6. Gastos de Personal	5.839.630
a) Sueldos, salarios y asimilados	4.501.435
b) Cargas sociales	1.338.195
c) Provisiones	0
7. Otros gastos de explotacion	3.046.674
a) Servicios exteriores	3.025.174
b) Tributos	21.500
c) Otros gastos	0
8. Amortizacion del inmovilizado	313.407
9. Imputacion de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	0
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



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Explotación

Empresa: Gestion de Infraestructuras de Andalucia,
S.A.

P.E.C. 2011-1

Epígrafes	Importe
b2) De terceros	0
13. Gastos financieros	2.500.000
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0
b) Por deudas con terceros	2.500.000
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
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	-643
18. Ingresos y gastos extraordinarios	0
Resultado del ejercicio	1.500
Resultado DEBE	25.422.908
Resultado HABER	25.424.408



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Capital

Empresa: Gestión de Infraestructuras de Andalucía
- .A.

y.E.P. 3srr\$

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Previsión 2011
1. Adquisiciones de inmovilizado	426.486
I. Inmovilizado Intangible:	600.1Ds
r. 2eCaeoillo	s
3. Pon, eQoneC	s
6. y atenteQ4li, en, iaC4mac, aCF QmilaceC	s
0. 5ondo de Pomeç, io	s
D. Apli, a, ioneC infoinati, aC	600.1Ds
0. 8to inmovilizado intangible	s
II. Inmovilizado Materal:	7r .D60
r. TecænoCF, onQau, , ioneC	s
3. InQala, ioneC te, ni, aC4F otæ inmovilizado materal	7r .D60
6. Inmovilizado en , uCæ F anti, ipoC	s
III. InveQioneC en EmpæCaC del Grupo F aCæ, . a laço plazo:	s
r. InQaumentæC de patæmonio	s
3. PæditaCa empæCaC	s
6. 9aloæC æpææentativoC de deuda	s
0. 2eivadoC	s
D. 8toCa, tivoC finan, ieæC	s
I9. InveQioneC finan, ieæCa a laço plazo:	s
r. InQaumentæC de patæmonio	s
3. PæditaCa teç, eæC	s
6. 9aloæC æpææentativoC de deuda	s
0. 2eivadoC	s
D. 8toCa, tivoC finan, ieæC	s
2. Cancelacion de deudas	2.074.130
aV2e pæveedoæC de inmovilizado F otæC	3.s) 0.r 6s
bV2e otæC deudaC	s
3. Actuaciones gestionadas por intermediacion	0
aV2e la Junta de Andalu, ia	s
bV2e otæC AdminiQta, ioneCy ubli, aC	s
TOTAL DOTACIONES	2.500.616



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Capital

Empresa: Gestión de Infraestructuras de Andalucía
- .A.

y.E.P. 3srr\$

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Previsión 2011
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	2.185.709
aV- ubven, ioneCF 8taCTcanCfeæn, iaC	3.r 7D.) s 1
bVTcanCfeæn, iaCde 5inan, ia, ion	s
, VBieneCF deæ, hoC, edidoC	s
dVApoda, ioneC Co, ioC/patonoC	s
2. Endeudamiento (para adquisicion de inmovilizado)	0
aV2e empæCaCdel gæpo	s
bV2e empæCaCaCo, iadaC	s
, V2e otcaCdeudaC	s
dV2e pævedoæCde inmovilizado F otæC	s
3. Recursos Propios	314.907
aVyæ, edenteCde otcaCAdminiCta, ioneCy ubli, aC	s
bVRe, ucCoC pæ, edenteCde laC opeca, ioneC	6r 0.1s)
, VEnajena, ion de inmovilizado	s
dVEnajena, ion de a, , ioneC pæopiaC	s
TOTAL RECURSOS	2.500.616



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
PREVISIÓN	
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. 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).</p> <p style="text-align: center;">1. <u>INTRODUCCIÓN.</u></p> <p>Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA) fue creada como Sociedad mercantil adscrita a la Consejería de Obras Públicas y Vivienda de la Junta de Andalucía, siendo su objeto social el siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ El proyecto y la ejecución de obras de infraestructura y equipamiento así como su mantenimiento y explotación, y la prestación de servicios relacionados con los mismos, competencia de la Consejería de Obras Públicas y Vivienda de la comunidad autónoma de Andalucía, que ésta le atribuya. ▪ La obtención de la financiación precisa para la realización de las obras y servicios referidos al apartado anterior. <p>Fue creada bajo su denominación y objeto social actual mediante el Decreto 384/1.996 de 2 de agosto, por tanto en 2011 se cumple su decimoquinto año de actividad efectiva.</p> <p>Siguiendo esta orientación de apoyo a una gestión eficaz y eficiente de la Sociedad y a la rigurosa y adecuada asignación de los recursos, se elaboran una serie de documentos de planificación, programación, presupuestación y control de las actividades desarrolladas por la Sociedad:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ El <u>Plan a Largo Plazo (PLP)</u> que constituye un instrumento de planificación permanente a cinco años de la actividad de la empresa orientado a garantizar: <ul style="list-style-type: none"> ○ La coordinación de la actividad de la Sociedad con los planes y programas de la Junta de Andalucía. ○ El desarrollo económico-financiero en el plazo de vigencia previendo tanto las inversiones a realizar como los recursos necesarios para su ejecución, compatibilizando estos criterios con los principios generales de interés público y rentabilidad social. ▪ El <u>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 Vivienda y con las instrucciones y directrices del Consejo de Administración, siendo su contenido básico el siguiente: <ul style="list-style-type: none"> ○ Detalle de los programas que integran la actividad de GIASA en el ejercicio. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
PREVISIÓN	
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. 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).</p>	
<ul style="list-style-type: none"> ○ Detalle de actuaciones previstas para el ejercicio derivadas de actuaciones iniciadas en ejercicios anteriores. ○ Previsión de nuevas actuaciones de la empresa para el ejercicio. ○ Otra información de acuerdo con lo establecido en el artículo 57 de la Ley General de la Hacienda Pública. <ul style="list-style-type: none"> ▪ <u>El Plan Director (PD)</u> supone la concreción a lo largo del ejercicio de las distintas actuaciones previstas en el PAIF una vez que estas queden definidas temporalmente. Es por tanto una interpretación dinámica del PAIF, cuyo carácter es más estático. <p>El presente documento pretende recoger la información correspondiente al Programa de Actuaciones, Inversiones y Financiación para 2011, así como un conjunto de información relevante vinculada con este documento y en general con la actividad a desarrollar por GIASA.</p> <p>Los criterios empleados en su elaboración se fundamentan en el principio de máximo rigor presupuestario y control continuado de la gestión.</p> <p style="text-align: center;">2. <u>METODOLOGÍA Y BASES DE CÁLCULO.</u></p> <p>El procedimiento de elaboración de los presupuestos de 2011 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 Vivienda a efectos de sincronizar los impulsos a realizar en las distintas actuaciones a desarrollar durante 2011.</p> <p>Una vez recopilada esta información se procede a su análisis y revisión a efectos de homogeneizar su presentación con el resto de conceptos integrantes del presupuesto.</p> <p>Asimismo en el proceso de recopilación de la información descrita se procedió a la definición de las hipótesis y bases de cálculo más razonables en base a tres tipos de criterios:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Evolución pasada de las partidas objeto de análisis. ▪ Expectativas con el crecimiento previsto en la cifra de ejecución de encomiendas para 2011. ▪ Dotación de estructura de funcionamiento y/o necesidades de ampliación en base al punto anterior. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
PREVISIÓN	
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. 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).</p> <p>En base a estas consideraciones las principales hipótesis de cálculo empleadas en la elaboración de los distintos epígrafes de los presupuestos de 2011 han sido las que a continuación se exponen:</p> <p>2.1 <u>Anejo de inversiones (ver PAIF 1).</u></p> <p>Los trabajos que son objeto de atribución generalmente corresponden a obras, conservación y proyectos, encargándose GIASA de la contratación de los trabajos accesorios, tales como control de calidad, dirección de obra, etc.</p> <p>La estimación del presupuesto de ejecución de estas partidas se realiza en base a los siguientes criterios:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Para atribuciones contratadas se utiliza como fuente de información la programación de la ejecución de encomiendas prevista para 2011. ▪ 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 2011. ▪ 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 Vivienda. ▪ Se comunica y coordina esta información con los distintos Centros Directivos de la Consejería de Obras Públicas y Vivienda. <p>El presupuesto de ejecución de trabajos atribuidos se desglosa por tipo de trabajo a gestionar:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Proyectos ▪ Obras ▪ Conservación <p>2.2 <u>Presupuesto de explotación.</u></p> <p>Ingresos. Los ingresos de que se nutre la cuenta de explotación de GIASA van dirigidos a la cobertura de determinados costes directos derivados de la gestión de las atribuciones de obra, conservación y proyectos recibidas y a compensar los costes de estructura necesarios para el funcionamiento de la Sociedad. Las categorías en las que se agrupan los diversos conceptos de ingresos son las siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ <u>Cobertura de gastos y control de calidad.</u> Destinada a compensar los costes de dirección de obra, control de calidad y las cargas de estructura interna de GIASA. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
PREVISIÓN	
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. 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).</p>	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ <u>Anuncios y medidas informativas.</u> En el proceso de licitación de los trabajos atribuidos una de las tareas necesarias es la de publicación en prensa, BOE, BOJA, etc. de los anuncios de licitación, cuyo coste es soportado por GIASA inicialmente y posteriormente repercutido al contratista adjudicatario. <p>El efecto en la cuenta de resultados de GIASA es nulo, ya que se repercute únicamente el coste que previamente es soportado por GIASA.</p> <p>Asimismo, existen actuaciones que requieren del desarrollo de actividades de carácter informativo (carteles, folletos, etc...) que son realizadas por GIASA y cuyo coste es soportado por la cuenta de resultados de la Sociedad. De la misma forma que para el caso anterior GIASA repercute el coste de estos trabajos, por lo que su efecto en la cuenta de resultados es nulo.</p> <p>Gastos directos. Se consideran como gastos directos los relacionados con la dirección de obra, el control de calidad, el control ADAR, medidas informativas y publicidad. Estos conceptos tienen como contrapartida la existencia de ingresos que los compensan por el mismo importe de su cuantía.</p> <p>Si bien serían susceptibles de considerarse como gastos directos una serie de costes vinculados con los departamentos de producción, ingeniería, conservación y planificación de GIASA, a efectos de metodología su proceso de cálculo se asemeja más al seguido para la estimación de las cargas de estructura, por ello no se incluyen en este apartado.</p> <p>Cargas de estructura. 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 2011 se encuentra correlacionada con el volumen de actuaciones previstas en este ejercicio.</p> <p>El proceso de presupuestación de las cargas de estructura para 2011 se ha realizado siguiendo el esquema de actuación que se muestra seguidamente:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Se han revisado todos y cada uno de los epígrafes correspondientes a cargas de estructura recogidos en la cuenta de resultados de GIASA de 2010 y se han analizado cuales son las expectativas más razonables de evolución para 2011 en función del volumen de actividad previsto. ▪ Como apoyo al anterior proceso se ha efectuado una comparación entre las cifras presupuestadas para 2010 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. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
PREVISIÓN	
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. 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).</p> <p>Financieros. Intereses devengados en los saldos dispuestos por la Sociedad en los contratos de créditos que mantiene para cubrir desfases temporales de tesorería.</p> <p>2.3 <u>Presupuesto de inversiones en inmovilizado.</u></p> <p>La presupuestación de adquisiciones de inmovilizado se ha efectuado desglosando en tres capítulos los distintos conceptos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Inmovilizado material (edificios, instalaciones, equipos informáticos y de oficina, etc.). ▪ Inmovilizado intangible (programas informáticos, I+D, etc.). ▪ Inmovilizado financiero (participaciones en empresas del grupo). <p>El procedimiento seguido para la cuantificación de los importes presupuestados ha sido el siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Cuantificación de la inversión remanente de proyectos iniciados en 2010. ▪ Cuantificación de nuevas necesidades de inversión por parte de los distintos departamentos demandantes de los activos. ▪ Análisis de la razonabilidad de la inversión solicitada de acuerdo con los criterios establecidos por el Plan Director de GIASA. <p>2.4 <u>Proyecciones de tesorería.</u></p> <p>Una vez determinados y cuantificados todos aquellos aspectos susceptibles de ser presupuestados se procede a la conversión de los importes correspondientes en flujos de tesorería (cobros y pagos), determinándose de esta forma las necesidades de financiación a lo largo de los doce meses del año.</p> <p>La conversión de los distintos conceptos de los presupuestos de explotación, ejecución e inversiones en inmovilizado se hace en función de los periodos medios de cobro y pago establecidos contractualmente o de acuerdo con los procedimientos internos de GIASA.</p> <p>2.5 <u>Coordinación de actividades con la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía.</u></p> <p>Desde la creación de Ferrocarriles de la Junta de Andalucía (actualmente Agencia de Obra Pública de la Junta 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:</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
PREVISIÓN	
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. 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).</p>	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dotación de determinados recursos humanos y materiales (equipamiento y mobiliario) desde GIASA a la Agencia de Obra Pública de la Junta 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. 	
<p>3. <u>LÍNEAS GENERALES Y CONCLUSIONES DE LOS PRESUPUESTOS DE 2011.</u></p>	
<p>Los principios básicos que han regido en la elaboración de los presupuestos de GIASA para el ejercicio 2011 han sido los de máximo rigor presupuestario, optimización de los recursos de la Sociedad e incremento de la productividad y eficiencia en la gestión. En este sentido se pueden destacar los siguientes aspectos.</p>	
<p>3.1 <u>Riguroso control en el proceso de ejecución del presupuesto a lo largo del ejercicio 2011 y en la elaboración del correspondiente a 2011.</u></p>	
<p>Se apuesta en el ejercicio 2011 por el riguroso control de los costes generales que ha caracterizado la gestión en los ejercicios anteriores.</p>	
<p>Por otra parte se consolida el indicador de productividad de la Sociedad definido como cociente entre ejecución de encomiendas y gastos generales en torno a 38 euros.</p>	
<p>3.2 <u>Incremento de la eficacia productiva de la estructura de GIASA.</u></p>	
<p>La estimación de ejecución de encomiendas para el ejercicio 2011 se sitúa en torno a los 350 millones de euros aproximadamente. Esta ejecución se realizará con una estructura ya consolidada y sin grandes variaciones.</p>	
<p>De otra parte, analizando la principal partida del presupuesto de cargas de estructura (gasto de personal) se pone de manifiesto que de este concepto el 60% del total son costes directos relacionados con la ejecución de los trabajos (departamentos de producción, ingeniería, conservación y planificación de GIASA) siendo el resto gastos de los demás departamentos, por lo que en el ejercicio 2011 se consolida la optimización de la estructura departamental y de servicios internos de la Sociedad.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	

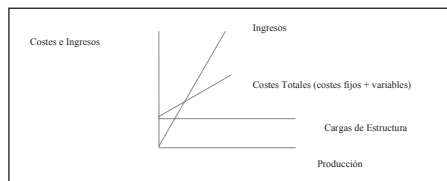
PREVISIÓN

(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 2011. 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).

3.3 Umbral de rentabilidad de la actividad.

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

De una forma gráfica.



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

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

Margen Neto/ Cargas de Estructura	1,5%	2,0%	2,5%	3,0%	3,5%
9.000	696.000	522.000	417.600	348.000	298.286
10.000	773.333	580.000	464.000	386.667	331.429
11.000	850.667	638.000	510.400	425.333	364.571
12.000	928.000	696.000	556.800	464.000	397.714
13.000	1.005.333	754.000	603.200	502.667	430.857
14.000	1.082.667	812.000	649.600	541.333	464.000
15.000	1.160.000	870.000	696.000	580.000	497.143

3.4 Optimización de los recursos materiales y humanos.

Tras la dotación de la estructura necesaria para la ejecución eficaz y eficiente de la gestión que constituye el objeto social de GIASA, en 2011 se optimiza el rendimiento de los recursos tanto materiales como humanos de los que dispone GIASA. La estructura total de costes de GIASA para 2011 se distribuye de la siguiente forma:

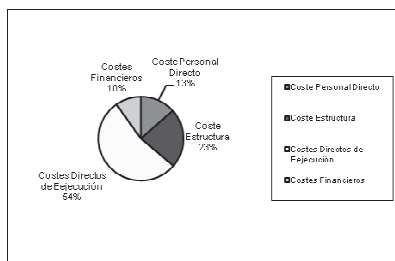


PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	

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 2011. 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).



4. DETALLE DE LAS PRINCIPALES MAGNITUDES DE PRESUPUESTOS DE 2011 MODIFICACIONES RESPECTO AL PAIF VIGENTE.

Se adjuntan a continuación detalles por conceptos integrados en los presupuestos de GIASA de 2011, 2012 y 2013 y su evolución respecto a 2010 (ver también PAIF 1).

El desglose de los distintos conceptos que son objeto de presupuestación es el siguiente:

4.1. Cargas de estructura.

Concepto	PAIF 2010	PAIF 2011	Estimación 2012	Estimación 2013
Arrendamientos	1.414.471	1.297.680	1.306.764	1.315.911
Reparación y Conservación	613.682	574.207	574.116	582.024
Servic. Profesionales Indep.	400.321	371.599	373.200	379.862
Primas de Seguro	40.533	38.200	38.467	38.737
Publicidad y Rel. Públicas	10.000	7.500	7.500	7.553
Suministros	333.400	311.542	313.723	315.919
Otros Servicios	475.346	424.446	425.417	428.395
Tributos	22.500	21.500	21.651	21.802
Gastos de Personal	6.518.083	5.839.630	5.839.630	5.839.630
Amortizaciones	329.701	313.407	299.038	301.789
Totales	10.158.037	9.199.711	9.199.506	9.231.623

En términos globales, se espera que estos gastos se sitúen en torno a 9,2 millones de euros, que implica una reducción de aproximadamente el 10% respecto de las cifras presupuestadas en el PAIF 2010. Dentro de la cifra total estimada, existen 956 miles de euros que son repercutidos a la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía, en base al convenio de colaboración firmado con dicha entidad, por lo que el presupuesto de costes propios asciende a 8,2 millones de euros aproximadamente.

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



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
PREVISIÓN	
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. 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).</p> <p><u>Arrendamientos.</u></p> <p>Dentro de este apartado se recoge:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Gastos relativos al alquiler de los edificios correspondientes a servicios centrales asumiendo la totalidad del coste de alquiler, repercutiendo a la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía la parte proporcional. ▪ Alquiler de la totalidad de plazas de garaje, repercutiendo a la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía la parte proporcional. ▪ Gastos incurridos por la Sociedad, en el alquiler de coches bajo esta modalidad de contrato de arrendamiento, repercutiendo a la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía la parte proporcional en función de su uso. <p>La variación de los arrendamientos respecto a PAIF 2010 viene explicada por la previsión de un menor uso del renting de vehículos, que en su conjunto se estima favorezca a reducir ligeramente esta partida, compensando así la subida de precios vinculada al IPC.</p> <p><u>Reparaciones y conservación.</u></p> <p>Recoge gastos incurridos por este concepto en vehículos, mantenimiento de software, sistemas, SAP, licencias y edificios así como otros gastos tales como limpieza de edificios y comunidad, repercutiendo a la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía la parte proporcional.</p> <p><u>Servicios de profesionales independientes.</u></p> <p>Forman parte de este apartado, notarios, abogados, asesores técnicos, ETT, auditores, consultores técnicos, etc.</p> <p>Adicionalmente y como consecuencia de la firma del convenio de colaboración entre a la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía y GIASA existen determinados servicios que son prestados reciprocamente por ambas empresas (gerencia de proyectos y obras atribuidos a GIASA, funciones directivas, financieras, etc.), que son incluidos dentro de este epígrafe.</p> <p><u>Primas de seguro.</u></p> <p>Cobertura de seguros en edificios, vehículos y responsabilidad de directivos. No estimándose variación respecto a los presupuestos de 2010, que viene explicada por el ajuste en precios que se realiza a las compañías aseguradoras.</p> <p><u>Publicidad y relaciones públicas.</u></p> <p>Gastos incurridos por este concepto y que se estima no sufrirán modificaciones considerables a lo largo del próximo ejercicio.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	

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 2011. 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).

Suministros.

Engloba, electricidad, telefonía fija y móvil, mensajería, agua, transmisión de datos, etc..GIASA asume la totalidad de los mismos y repercute a la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía la proporción correspondiente.

Otros servicios.

Otros servicios tales como material de oficina, seguridad e higiene, combustible, desplazamientos, suscripciones, etc...parte de los cuales son repercutidos proporcionalmente a la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía.

Tributos.

Fundamentalmente IBI, IAE y tasas de basura.

Gastos de personal.

Recoge sueldos, seguridad social, seguros de vida, formación y plan becarios básicamente siendo su detalle por categoría y género (distribución porcentual) la siguiente:

Categoría	Reparto por número de personas		
	Total categoría	Mujeres	Hombres
Técnicos de Grado Superior	54,63%	38,98 %	61,02 %
Técnicos de Grado Medio	12,04%	30,76 %	69,24 %
Administrativos	19,44%	85,71 %	14,29 %
Auxiliares	11,11%	91,66 %	8,34 %
Peones / Ordenanzas	2,78%	-	100%
Total	100%	51,85%	48,15%

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.

Operaciones intercompañía.

Estas relaciones entre GIASA y a la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía se regulan mediante un convenio de colaboración donde se establecen los servicios recíprocos que ambas se prestan.

Las operaciones entre GIASA y a la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía son por tres conceptos:



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	

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 2011. 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).

- Repercusión de gastos generales por parte de GIASA a la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía
- Prestación de servicios de GIASA a la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía.
- Prestación de servicios de la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía a GIASA.

El detalle de las estimaciones para 2011 es el siguiente:

Concepto	Euros
Repercusión de gastos generales por parte de GIASA a la Agencia de Obra Pública de la J.A.	548.223
Prestación de servicios de GIASA a Agencia de Obra Pública de la J.A.	407.924
Total prestación de servicios y repercusión de gastos generales de GIASA a la Agencia de Obra Pública de la J. A.	956.147
Prestación de servicios de la Agencia de Obra Pública de la J. A. a GIASA	78.000

4.2. Producción prevista.

La información contenida en este apartado, ofrece la ejecución de encomiendas para el ejercicio 2011 y siguientes, detallada por centro directivo, proyecto, obra y conservación. Como puede observarse, de ella se desprende una ejecución de encomiendas prevista para 2011 ejercicio de 350 millones de euros aproximadamente, siendo su distribución la siguiente:

Concepto / Centro Directivo	PAIF 2010	PAIF 2011	Estimación 2012	Estimación 2013
Proyectos				
Dirección General de Infraestructuras Viarias	15.631.342	5.494.118	6.503.060	7.256.206
Secretaría General de Planificación, Ordenación Territorial, Infraestructura y Movilidad Sostenible	-	-	100.000	-
Secretaría General Técnica	898.246	618.000	-	-
Total proyectos	16.529.588	6.112.118	6.603.060	7.256.206
Obras				
Dirección General de Infraestructuras Viarias	305.188.193	278.205.547	276.837.890	278.178.576
Secretaría General de Planificación, Ordenación Territorial, Infraestructura y Movilidad Sostenible	214.007	3.045.177	3.061.174	-
Secretaría General Técnica	73.989	-	-	-
Total obras	305.476.189	281.250.724	279.899.064	278.178.576
Conservación				
Dirección General de Infraestructuras Viarias	63.483.491	61.047.048	61.890.571	62.776.359
Total conservación	63.483.491	61.047.048	61.890.571	62.776.359
Total Proyectos y Obras + Conservación	385.489.268	348.409.890	348.392.695	348.211.141



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C. 3		
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.				
PREVISIÓN				
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. 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).</p>				
<p>Asimismo, de conformidad con el art. 57.1.d) de la Ley 5/1983, de 19 de julio, se detalla en la hoja PAIF I-1, la evaluación económica de las principales inversiones que se prevé realizar en el ejercicio por tipología de actuación.</p>				
4.3. I+D+I+T.				
<p>La información contenida en este apartado, ofrece la ejecución de convenios y actuaciones en materia de I+D+I+T para el ejercicio 2011 y siguientes:</p>				
	PAIF 2010	PAIF 2011	Estimación 2012	Estimación 2013
Actuaciones I+D+I+T	659.844	2.185.709	1.500.000	2.000.000
4.4. Inversiones en inmovilizado.				
	PAIF 2010	PAIF 2011	Estimación 2012	Estimación 2013
Inmovilizado Material	108.400	81.536	84.797	76.318
Equipamiento Red/Comunicaciones	78.400	37.856	39.370	35.433
Otras instalaciones, utillaje, mobiliario	30.000	43.680	45.427	40.884
Inmovilizado Intangible:	493.221	344.950	306.748	302.073
Aplicaciones Ofimáticas	14.560	15.142	15.748	14.173
Incremento Aplicaciones SAP	19.468	20.247	21.057	18.951
Nuevos Desarrollos	450.000	300.000	260.000	260.000
Aplicaciones Técnicas Operaciones	9.193	9.561	9.943	8.949
Total Inversiones en Inmovilizado	601.621	426.486	391.545	378.391
<p>Como puede observarse, se prevé que en el ejercicio 2011, se realicen inversiones en este tipo de activo por un importe en torno a 426 miles de euros. Se prevé dichas inversiones sean realizadas en los siguientes apartados:</p>				
<ul style="list-style-type: none"> ▪ 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. ▪ Incremento Aplicaciones SAP. Licencias nominales de SAP R/3 y licencias de uso del sistema de Portal Web de SAP. 				



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3																		
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.																			
PREVISIÓN																			
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. 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).</p>																			
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Nuevos Desarrollos. Implantación y desarrollo del sistema de Portal Web de SAP en entorno NetWeaver. Revisión de procesos, diseño e implantación de un nuevo sistema de gestión de expedientes y procedimientos basados en RMS-SAP. ▪ Aplicaciones Técnicas Operaciones. Aplicaciones técnicas CAD Mediciones y presupuestos Sistemas GIS (Áreas de Ingeniería y Producción). 																			
<p>4.5. <u>Inversión adicional mediante financiación externa.</u></p> <p>La producción y actuaciones en materia de I+D+I+T recogidas en los apartados 3.4.2 y 3.4.3 anteriores tienen las siguientes fuentes de financiación:</p>																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Conceptos</th> <th>Euros</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Encomienas de gestión</td> <td style="text-align: right;">348.409.890</td> </tr> <tr> <td>Actuaciones de I+D+I+T</td> <td style="text-align: right;">2.185.709</td> </tr> <tr> <td>TOTAL INVERSIÓN</td> <td style="text-align: right;">350.595.599</td> </tr> <tr> <td>Encomienas de gestión a recibir (PAIF 2-4)</td> <td style="text-align: right;">250.000.458</td> </tr> <tr> <td>Subvenciones y transferencias de capital (PAIF 2-3)</td> <td style="text-align: right;">2.185.709</td> </tr> <tr> <td>Límite de endeudamiento a c/p autorizado por la Consejería de Hacienda y Administración Pública</td> <td style="text-align: right;">55.000.000</td> </tr> <tr> <td>Financiación comercial derivada de la financiación a proveedores</td> <td style="text-align: right;">43.409.432</td> </tr> <tr> <td>TOTAL FINANCIACIÓN</td> <td style="text-align: right;">350.595.599</td> </tr> </tbody> </table>	Conceptos	Euros	Encomienas de gestión	348.409.890	Actuaciones de I+D+I+T	2.185.709	TOTAL INVERSIÓN	350.595.599	Encomienas de gestión a recibir (PAIF 2-4)	250.000.458	Subvenciones y transferencias de capital (PAIF 2-3)	2.185.709	Límite de endeudamiento a c/p autorizado por la Consejería de Hacienda y Administración Pública	55.000.000	Financiación comercial derivada de la financiación a proveedores	43.409.432	TOTAL FINANCIACIÓN	350.595.599	
Conceptos	Euros																		
Encomienas de gestión	348.409.890																		
Actuaciones de I+D+I+T	2.185.709																		
TOTAL INVERSIÓN	350.595.599																		
Encomienas de gestión a recibir (PAIF 2-4)	250.000.458																		
Subvenciones y transferencias de capital (PAIF 2-3)	2.185.709																		
Límite de endeudamiento a c/p autorizado por la Consejería de Hacienda y Administración Pública	55.000.000																		
Financiación comercial derivada de la financiación a proveedores	43.409.432																		
TOTAL FINANCIACIÓN	350.595.599																		
<p>De esta forma se consigue optimizar la aplicación del presupuesto disponible a la par que se permite anticipar al ejercicio 2011 la ejecución de actuaciones con cargo a ejercicios futuros.</p>																			
<p>4.6. <u>Cuentas de resultados previsionales.</u></p> <p>Tomando en consideración la información contenida en los apartados anteriores sobre cargas de estructura, inversiones en inmovilizado y producción prevista estamos en disposición de construir las cuentas de resultados previsionales. Para ello, necesitaremos incorporar los conceptos relativos a ingresos de gestión y costes directos de gestión.</p>																			



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
PREVISIÓN	
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. 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).</p> <p>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 la Agencia de Obra Pública de la Junta de Andalucía.</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Los ingresos por cobertura de gastos, se destinan a la cobertura de costes directos y gastos generales de la Sociedad. ▪ Los ingresos por control de calidad, se destinan a la cobertura de gastos de control de calidad realizados en las obras. ▪ Los ingresos por medidas informativas y anuncios, corresponden a la repercusión de costes de anuncios del licitación en DOCE, BOE, BOJA y prensa, así como los correspondientes a encartes, folletos, paneles, etc. ▪ Prestación de servicios y repercusión de gastos generales, recoge el importe facturado a la Agencia de Obra Pública de la Junta 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. <p>b) <u>Gastos de gestión.</u></p> <p>Gastos directamente relacionados con el nivel de producción previsto, y que incluyen:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Gastos por dirección de obras, control de calidad y control ADAR, asumidos por la Sociedad en las actuaciones encomendadas. ▪ Gastos por medidas informativas. Gastos en concepto de comunicación asociada a las actuaciones, tales como cartelería, paneles, folletos, encartes, etc. ▪ Gastos por anuncios. Gastos en concepto de anuncios en DOCE, BOE, BOJA y prensa, que son repercutidos a los adjudicatarios. ▪ Otros costes directos. Otros costes necesarios para la ejecución de los encargos atribuidos. <p>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, producción, conservación y planificación así como aquellos servicios que estén vinculados directamente a la producción.</p> <p>c) <u>Gastos indirectos y financieros.</u></p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C. 3		
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.				
PREVISIÓN				
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. 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).</p>				
<p>Intereses devengados en los saldos dispuestos por la Sociedad en los contratos de créditos que mantiene para cubrir desfases temporales de tesorería.</p>				
4.7. Proyecciones de tesorería.				
<p>Al igual que en el apartado anterior, la siguiente tabla ofrece las proyecciones de tesorería para el ejercicio 2011, 2012 y 2013, así como su comparación con la presupuestada en 2010. 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.</p>				
	PAIF 2010	PAIF 2011	Estimación 2012	Estimación 2013
Cobertura de Gastos	27.637.011	23.718.451	23.884.941	24.050.537
C.C.,M.I.,Anuncios. Atribuidas	6.582.562	4.596.768	4.629.035	4.661.128
Otros Cobros	1.038.735	1.347.288	1.347.288	1.347.288
Cobros Actividades I+D+I	0	2.185.709	1.500.000	2.000.000
Total Cobros Gestión	35.258.308	31.848.206	31.361.264	32.058.953
Certificaciones año anterior	176.073.610	111.294.089	126.455.295	143.762.537
Producción año en curso	291.109.803	196.622.239	213.407.401	224.615.301
Total Cobros Atribuciones	467.183.413	307.916.328	339.862.695	368.377.838
TOTAL COBROS	502.441.721	339.764.544	371.223.959	400.436.791
D.O., C. Calidad, ADAR	(18.155.432)	(13.296.792)	(12.424.394)	(12.565.823)
Medidas Informativas y Anuncios	(1.830.828)	(1.049.698)	(1.059.771)	(1.070.936)
Geotecnia + Cartografía	(1.896.465)	(1.718.898)	(1.735.478)	(1.754.983)
Otros costes directos de gestión	(303.434)	(275.024)	(277.663)	(283.281)
Pagos Actividades I+D+I	-	(2.185.709)	(1.500.000)	(2.000.000)
Gastos Generales	(4.262.872)	(3.904.937)	(3.904.937)	(3.904.937)
Tributos	(1.360.666)	(1.343.984)	(1.356.882)	(1.371.177)
Sueldos y Salarios	(5.099.269)	(4.501.435)	(4.517.623)	(4.512.005)
Seguridad Social	(1.165.254)	(1.044.345)	(1.044.345)	(1.044.345)
Gastos Financieros	(1.300.000)	(2.500.000)	(2.500.000)	(2.500.000)
Inmovilizado	(697.880)	(494.724)	(454.193)	(438.933)
Total Pagos Gestión	(35.374.221)	(31.274.095)	(30.775.285)	(31.446.420)
Certificaciones año anterior	(176.073.610)	(129.432.077)	(108.976.504)	(128.016.645)
Producción año en curso	(291.109.803)	(233.207.868)	(231.472.171)	(240.973.726)
Total pagos atribuciones	(467.183.413)	(362.639.945)	(340.448.674)	(368.990.371)
TOTAL PAGOS	(502.557.633)	(393.914.040)	(371.223.959)	(400.436.791)
SALDO INICIAL	306.859	190.946	(55.000.000)	(55.000.000)
Cobro- pagos Año	(115.913)	(55.190.946)	0	0
SALDO FINAL	190.946	(55.000.000)	(55.000.000)	(55.000.000)

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

a) Cobros



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
PREVISIÓN	
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. 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).</p>	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ 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 la Agencia de Obra Pública de la Junta 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. <p>b) <u>Pagos</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 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 la Agencia de Obra Pública de la Junta 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. En función de los periodos de liquidación de intereses. ▪ 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. <p>5. <u>EVALUACIÓN ECONÓMICA DE LAS PRINCIPALES INVERSIONES QUE VAYAN A REALIZARSE EN EL EJERCICIO.</u></p> <p>En las hojas PAIF 1, se incluyen detalles individualizados de las actuaciones que pretenden acometerse en los ejercicios 2011, 2012 y 2013, así como de los importes que han de ser objeto de ejecución en el horizonte temporal definido. Con la finalidad de dar cumplimiento al requisito que establece que las aplicaciones totales de fondos deben coincidir con los costes asumidos por la empresa, más las dotaciones y encomiendas en gestión se establecen los siguientes objetivos:</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucia, S.A.	

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 2011. 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).

- Encomiendas de gestión a recibir (objetivo 1) de la Dirección General de Infraestructuras Viarias, y en menor medida de otros Centros Directivos de la Consejería de Obras Públicas y Vivienda. Las unidades de medida vinculadas a dichos objetivos son:
 - UND. Hace referencia a unidades de proyectos en ejecución
 - KM. Se recoge bajo esta unidad, los kilómetros de trazado que se prevén ejecutar en el ejercicio.
- Inversiones en inmovilizado, que son financiadas con recursos propios de la Sociedad.
- Cobertura de costes de gestión, que se corresponden con el total de costes incurridos, excluidas las pérdidas que sean consecuencia de correcciones valorativas de activos inmovilizados.

Cabe mencionar que estos dos últimos puntos se establecen únicamente a efectos de cálculo de las Aplicaciones Totales de Fondos de la hoja PAIF-1, en base a las directrices establecidas por la Dirección General de Presupuestos para la elaboración del PAIF.

El detalle según la Ficha Paif 1-1 según los distintos PDP para 2.011 es el siguiente:

Obj. N°	Descripción del objetivo	Unidades de medida	PAIF 2-4	
			Importe	Nº Unidades objetivo
1	Autovía (PDP 00665)	KM	55.174.269	16,07
1	Autovía (PDP 00665)	UND	3.984.648	4,47
1	Obras nuevas carreteras (PDP 00093)	KM	3.761.278	3,6
1	Obras nuevas carreteras (PDP 00093)	UND	8.112.764	2,84
1	Plan Más Cerca (PDP 00092)	KM	98.180.479	81,21
1	Plan Más Cerca (PDP 00092)	UND	3.814.594	16,94
1	Ampliación Plan Mas Cerca (PDP 00666)	KM	19.661.602	60,32
1	Ampliación Plan Mas Cerca (PDP 00666)	UND	4.638.166	3,73
1	Conservación de Carreteras (PDP 00611)	KM	28.614.746	2.570,82
1	Conservación de Carreteras (PDP 00611)	UND	17.170.540	28,56
1	Trabajos Técnicos (PDP 00088)	UND	4.466.343	15,26
1	Otros / No clasificados (PDP 00083)	UND	2.421.029	5,05
2	Actividades I+D+I (PDP 00109)	UND PROYECTOS	2.185.709	14
Totales			252.186.167	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(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).</p> <p>1. Evolución de la actividad y situación de la Sociedad.</p> <p>El ejercicio 2009 constituye para Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA) un año de consolidación de sus actividades, que se pone de manifiesto en dos aspectos de la actividad social:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Desarrollo organizativo dirigido a gestionar de manera eficaz y eficiente las actuaciones encomendadas. - Desarrollo de las actividades que constituyen el objeto social de GIASA. <p>1.1. <u>Desarrollo organizativo dirigido a gestionar de manera eficaz y eficiente las actuaciones encomendadas.</u></p> <p>a) <u>Acondicionamiento informático de la nueva sede de la Sociedad.</u></p> <p>En el presente ejercicio se ha producido el traslado de la Sede central de la Sociedad a las nuevas instalaciones ubicadas en la Isla de la Cartuja. Para posibilitar este traslado, el departamento de Organización y Sistemas de Información ha realizado las siguientes tareas:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Análisis de los requerimientos de la organización en el ámbito de las comunicaciones de voz y datos para el traslado a la nueva sede. ▪ Diseño e implantación de las instalaciones de comunicaciones necesarias en el nuevo edificio ▪ Establecimiento de las necesidades diseño y construcción de un centro de proceso de datos ubicado en la nueva sede, capaz de albergar los servidores centrales de la organización con el adecuado nivel de continuidad y seguridad en la explotación. ▪ Planificación y realización de las tareas asociadas a la mudanza lógica y 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucia, S.A.	
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).	
<p style="text-align: center;">física de servidores, sistemas de almacenamiento y sistemas informáticos y de comunicaciones centrales.</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 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 y comunicaciones, direccionamiento de redes locales y extensas. ▪ Definición y ejecución del parcheo de teléfonos y tomas de red del nuevo edificio. ▪ Atención a los usuarios en la puesta en marcha. ▪ Puesta en servicio de una nueva red de almacenamiento SAN en las nuevas instalaciones incluidos nuevos sistemas de almacenamiento y equipos de explotación. <p>b) <u>Ampliación y desarrollo de los procedimientos de gestión de la Sociedad.</u></p> <p>En el ámbito de las actividades del departamento de Organización y Sistemas de Información a lo largo del ejercicio 2009, se han venido desarrollando con carácter general, las tareas de mantenimiento correctivo y evolutivo necesarias para el mantenimiento de la funcionalidad del sistema integrado de gestión así como las ampliaciones funcionales e implementación de nuevos servicios de acuerdo con los cambios organizativos producidos.</p> <p>Cabe destacar las siguientes actividades específicas:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Preparación del entorno de hardware necesario para la implementación de 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucia, S.A.	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(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).</p> <p style="text-align: center;">los sistemas en un entorno de alta disponibilidad, así como el acceso centralizado a la aplicación ÁGORA.</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Desarrollo e implantación de la pasarela para la publicación de anuncios en el perfil del contratante implementado en el sistema de gestión del gasto desarrollado por la Consejería de Innovación, en entorno de desarrollo SAP Netweaver. ▪ Implantación en Ágora de procedimientos revisados por el departamento de calidad (auditorias, esquema director de calidad) y mantenimiento del sistema de calidad. ▪ Colaboración para la elaboración de documentación relativa a los expedientes de obra subvencionados por recursos procedentes de Fondos Europeos. ▪ Desarrollo evolutivo del sistema de notificaciones de incidencias (ISIS) para la incorporación de informes específicos de seguimiento de las incidencias y su posible utilización por distintos departamentos de la organización. Puesta en marcha de un módulo específico para documentación de preguntas frecuentes (FAQ). ▪ Mantenimiento evolutivo de la aplicación para la gestión y seguimiento del programa PISTA. ▪ Mantenimiento evolutivo de los sistema de gestión de: <ul style="list-style-type: none"> ○ De inventario de equipamiento informático. ○ Carga de datos de avances de contratos. ○ Análisis de marcadores de pliegos en documentos ofimáticos. ○ Consultas al sistema SAP desde aplicaciones ofimáticas con VBA y desde entorno WEB a través de aplicaciones desarrolladas en JAVA SAP Netweaver. Acceso remoto a datos desde terminales móviles y cambios de estatus de documentos. ○ Carga y actualización de los datos publicados en Web. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(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).</p>	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Modificación de área funcional para informes de los múltiples nuevos conceptos y atributos de contratos. ▪ Desarrollo de listados flexibles al servicio del usuario. ▪ Consultas al catastro. ▪ Mantenimiento evolutivo de un programa de integración de datos de distintas fuentes (Consejería de Obras Públicas y Vivienda, Agencia Pública de Puertos de Andalucía, GIASA y la Agencia de la Obra Pública de la Junta de Andalucía) en base de datos <i>Access</i> para notificación a Presidencia. ▪ Adaptación de los pliegos a modificaciones aprobadas por el Consejo de Administración de la Sociedad. Cambios evolutivos en la aplicación para evaluación de las ofertas, acorde con la sistemática de los nuevos pliegos, así como la revisión de los parámetros asociados a los mismos. ▪ Colaboración para la cesión de documentos al Archivo General de Andalucía. ▪ Gestión de expedientes de reclamación patrimonial. ▪ Adaptación de la documentación al nuevo organigrama. ▪ Gestión de expropiaciones. ▪ Apoyo a la gestión de la documentación asociada a la secretaría del Consejo de Administración. ▪ Actividades relacionadas con la infraestructura tecnológica: <ul style="list-style-type: none"> ○ Puesta en marcha de dos nuevos servidores WEB para los contenidos del Centro de Estudios de Obras Públicas en el CPD y en sus dependencias. ○ Aplicación de "hot packages" de actualización de sistema base de 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(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).</p> <p style="text-align: center;">SAP, ABAP y recursos humanos de los sistemas de desarrollo y productivo de SAP. Actualización de la versión del servidor principal de SAP Netweaver.</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Incidencias relativas a la gestión de oficinas móviles a través de comunicaciones inalámbricas con conexión UMTS a intranet. ○ Ampliación y puesta en servicio de nuevos dominios de Internet al entorno y gestión de red corporativa de la Junta de Andalucía. ○ Mantenimiento y ejecución del parcheo de teléfonos y tomas de red del edificio. ○ Atención a los usuarios en los ámbitos ofimáticos y de comunicaciones. ○ Puesta en servicio de nuevas unidades de almacenamiento y respaldo en servidores ofimáticos. ○ Puesta en productivo de un nuevo servidor de gestión documental y actualización de aplicaciones para el acceso a este servidor. ○ Acceso centralizado de diversas aplicaciones al servidor central del ERP, a través de un fichero de configuración. ○ Revisión de las políticas referentes a las copias de seguridad de los sistemas. <p>1.2. <u>Desarrollo de las actividades que constituyen el objeto social de GIASA.</u></p> <p>Durante 2009 se produce una consolidación de la actividad de GIASA, especialmente en los encargos de ejecución procedentes de la Dirección General de Infraestructuras Viarias.</p> <p>En el cuadro adjunto se resume la actividad licitadora realizada por GIASA en el ejercicio 2009:</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
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).

Tipo de actuación (1)	2009		Importe medio
	Número	Euros	
Conservación Integral	2	6.390.309	3.195.154
Control de Calidad/A.D.A.R	10	2.759.038	275.903
Dirección de Obra	13	5.080.575	390.813
Ejecución de Obra	23	175.536.840	7.632.036
Estudios Informativos/V./	1	19.720	19.720
Geotecnia/Cartografía/ensayos	12	578.588	48.215
Otros Servicios de Consultoría	23	5.310.291	230.882
Proyectos	14	6.969.116	497.794
Total licitado	98	202.644.479	2.067.800

(1) Comprende actuaciones/contratos que hayan sido objeto de cualquier tipo de licitación y concurrencia desde 01.01.09 hasta el 31.12.09.

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, en el que se recoge el detalle de baja media: importe contratado/importe licitado 2009 (En Euros):

Tipo actuación (1)	Licitación (A)	Contratación (B)	% Baja B/A Contrato/Licitación
Control de Calidad	5.517.694	4.784.338	-13,29
Dirección de Obra	3.697.974	4.414.225	19,37
Ejecución de Obra	327.499.115	260.671.440	-20,41
Estudios Informativos/V./	20.538.557	16.132.382	-21,45
Geotecnia/Cartografía/ensayos	510.954	819.935	60,47
Otros Servicios de Consultoría	5.079.214	5.545.182	9,17
Proyectos	4.682.811	3.706.504	-20,85
	367.526.323	296.074.009	-19,44

1) Licitaciones con contratos suscritos entre 01.01.09 y 31.12.09. Baja entendida como % negativo respecto a tipo de licitación.

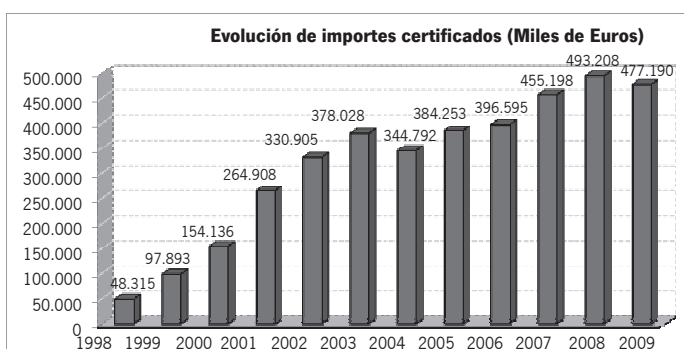
Los volúmenes de licitación y contratación anteriormente reseñados han dado lugar a una cifra de ejecución de obras y proyectos en torno a los 477 millones de Euros, siendo su evolución en los últimos doce años la siguiente:



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
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).



Entre las actuaciones de mayor relevancia ejecutadas a lo largo de 2009 destacan las siguientes:

Dirección General de Infraestructuras Viarias.
(Importes de ejecución superior a 6.000.000 Euros.)

Denominación	Certificado
A-334 Autovía Almazora. Tramo: Variante de Albox	14.229.843
Remodelación enlace A-480 - A-471 Sanlúcar de Barrameda	10.875.477
Variante Roquetas de Mar	10.402.777
A-316 Intersección A-6000 - Variante Mancha Real	9.425.945
Acondicionamiento A-7053. Puerto Pescadores - Entrerrios	9.102.375
Vial Aljarafe Mairena - Bormujos. Subtramo II	9.076.784
A-316 Duplicación calzada Variante Baeza - Conexión N-322	8.879.728
A-483 Variante El Rocío P.K. 24+500 - 28+000	8.351.513
A-431 Variante de Lora del Río	8.315.236
A-344 Acondicionamiento Rute - Intersección A-45(Encinas Reales)	7.610.820
A-316 Enlace Oeste Baeza - Enlace Norte Puente del Obispo	7.565.404
Nuevo acceso a La Antilla desde N-431	7.239.553
A-92M Acondicionamiento y mejora P.K. 0+000 - 25+930	7.190.823
Nueva Carretera Variante Coin - Casapalma. Tramo: A-355 - A-357	6.900.912
Enlace Santa Fe. P.K. 2+900 Carretera A-92-G	6.647.108
A-480 Adecuación urbana acceso Sanlúcar de Barrameda	6.367.961
A-334 Autovía Almazora. Variante Albox - El Cucador	6.158.195



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.		
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR		
<p>(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).</p>		
<p>2. Evolución previsible de la actividad y de la Sociedad.</p> <p>El ejercicio 2010 se presenta como un año en el que las claves de la actividad previsiblemente se centrarán en los siguientes aspectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Consolidación del volumen de actuaciones gestionadas por GIASA en materia de infraestructuras viarias (en los presupuestos de GIASA de 2010 se contempla una cifra de ejecución de encomiendas correspondiente a este centro directivo en torno a 385 millones de Euros). ▪ Intensa colaboración con Ferrocarriles de la Junta 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. <p>Por tanto, 2010 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.</p>		
<p>3. Seguimiento de la ejecución de los programas y presupuestos de explotación y de capital.</p> <p>De acuerdo con lo establecido en el artículo 5-2 del Decreto 9/1.999 de 19 de Enero sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable de las empresas de la Junta de Andalucía, los principales aspectos derivados del seguimiento del programa y de los presupuestos de explotación y capital son los siguientes:</p>		
<p>3.1. Presupuesto de explotación.</p>		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO						P.E.C 4	
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.							
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).							
3.1.1. <u>Presupuesto de explotación (PEC 2009-1).</u>							
EPÍGRAFES	IMPORTE	Modif.	Total Presupuesto 31/12/09	Real 31/12/09	Grado de ejecución	Variación %	Diferencia (Presupuesto - Real)
1. Importe neto de la cifra de negocios	33.821.247	-	33.821.247	37.384.409	110,50%	(10,50%)	(3.563.162)
B) Prestaciones de servicios	33.821.247	-	33.821.247	37.384.409	110,50%	(10,50%)	(3.563.162)
4. Aprovisionamientos	21.718.772	-	21.718.772	27.516.101	126,69%	(26,69%)	(5.797.329)
c) Trabajos realizados por otras empresas	21.718.772	-	21.718.772	27.516.101	126,69%	(26,69%)	(5.797.329)
6. Gastos de Personal	6.520.973	-	6.520.973	5.714.413	87,60%	12,40%	806.560
a) Sueldos, salarios y asimilados	5.059.585	-	5.059.585	4.549.258	89,90%	10,10%	510.327
b) Cargas sociales	1.461.388	-	1.461.388	1.165.155	79,70%	20,30%	296.233
7. Otros gastos de explotación	3.724.942	-	3.724.942	2.963.343	79,55%	20,45%	761.599
a) Servicios exteriores	3.699.042	-	3.699.042	2.946.013	79,64%	20,36%	753.029
b) Tributos	25.900	-	25.900	17.330	66,91%	33,09%	8.570
8. Amortización del inmovilizado	228.230	-	228.230	197.055	86,30%	13,70%	31.175
1.1. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	-	-	-	575	-	-	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	-	-	-	575	-	-	-
1.2. Ingresos Financieros	-	-	-	354.056	-	-	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	-	-	-	282.666	-	-	-
b.1. De empresas del grupo y asociadas	-	-	-	71.390	-	-	-
b.2. De terceros)	-	-	-	282.666	-	-	-
1.3. Gastos financieros	1.500.000	-	1.500.000	1.118.057	74,50%	25,50%	381.943
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-	-	-	949.920	-	-	-
b) Por deudas con terceros	1.500.000	-	1.500.000	168.137	11,20%	88,80%	1.331.863
17. Impuestos sobre beneficios	(38.499)	-	(38.499)	(67.959)	177%	77%	(29.460)
Resultado del ejercicio	89.831	-	89.831	160.962	179%	79%	(71.131)



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(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).</p>	
<p>a) <u>Importe neto de la cifra de negocios.</u></p> <p>El total de ingresos devengados a la fecha por este concepto asciende a 37 millones de Euros aproximadamente.</p> <p>Se recogen bajo este epígrafe, aquellos ingresos devengados en concepto de cobertura de gastos, medidas informativas y divulgativas, cartografía, geotecnia, anuncios y publicaciones que se encuentran directamente relacionados con el nivel de producción, así como aquellos que se devengan por la prestación de servicios a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía (ver Nota 11.d de la Memoria). Al igual que ocurre con los aprovisionamientos, estos ingresos están vinculados en gran parte al nivel de ejecución de encomiendas, lo que explica la desviación respecto a presupuesto.</p> <p>b) <u>Aprovisionamientos.</u></p> <p>Se recogen en este apartado gastos vinculados a direcciones de obras, control de calidad, medidas informativas, anuncios, geotecnia y cartografía así como otros costes directos de la actividad. Estos gastos se encuentran en gran parte vinculados al nivel de ejecución de encomiendas, que para los presupuestos de 2009 se situaba en 425 millones de Euros, cuando el finalmente alcanzado ha sido de 477 millones de Euros.</p> <p>c) <u>Gastos de personal.</u></p> <p>La plantilla media en el ejercicio 2009, se ha situado en 103 empleados (ver Nota 19.d de la Memoria), situándose por debajo de la inicialmente presupuestada, lo que ha generado que esta partida se encuentre dentro de los límites presupuestados.</p> <p>d) <u>Otros gastos de explotación</u></p> <p>Otros gastos de explotación. Los gastos incurridos por este concepto se han situado en 2,9 millones de Euros aproximadamente, siendo su detalle y comparación con las cifras presupuestadas la siguiente:</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4																																											
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucia, S.A.																																												
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR																																												
<p>(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).</p>																																												
<table border="1" style="margin: auto; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">Concepto</th> <th colspan="3" style="text-align: center;">Acumulado a 31/12/09</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">Previsto</th> <th style="text-align: center;">Real</th> <th style="text-align: center;">Diferencia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Alquileres</td> <td style="text-align: right;">1.216.000</td> <td style="text-align: right;">1.289.816</td> <td style="text-align: right;">(73.816)</td> </tr> <tr> <td>Reparación y conservación</td> <td style="text-align: right;">639.116</td> <td style="text-align: right;">494.667</td> <td style="text-align: right;">144.449</td> </tr> <tr> <td>Servicios profesionales independientes</td> <td style="text-align: right;">715.600</td> <td style="text-align: right;">332.062</td> <td style="text-align: right;">383.538</td> </tr> <tr> <td>Primas de seguros</td> <td style="text-align: right;">55.221</td> <td style="text-align: right;">38.201</td> <td style="text-align: right;">17.020</td> </tr> <tr> <td>Publicidad y relaciones públicas</td> <td style="text-align: right;">17.600</td> <td style="text-align: right;">8.758</td> <td style="text-align: right;">8.842</td> </tr> <tr> <td>Suministros</td> <td style="text-align: right;">332.560</td> <td style="text-align: right;">331.704</td> <td style="text-align: right;">856</td> </tr> <tr> <td>Otros servicios</td> <td style="text-align: right;">722.945</td> <td style="text-align: right;">450.805</td> <td style="text-align: right;">272.140</td> </tr> <tr> <td>Tributos</td> <td style="text-align: right;">25.900</td> <td style="text-align: right;">17.330</td> <td style="text-align: right;">8.570</td> </tr> <tr> <td>Otros gastos de explotación</td> <td style="text-align: right;">3.724.942</td> <td style="text-align: right;">2.963.343</td> <td style="text-align: right;">761.599</td> </tr> </tbody> </table>		Concepto	Acumulado a 31/12/09			Previsto	Real	Diferencia	Alquileres	1.216.000	1.289.816	(73.816)	Reparación y conservación	639.116	494.667	144.449	Servicios profesionales independientes	715.600	332.062	383.538	Primas de seguros	55.221	38.201	17.020	Publicidad y relaciones públicas	17.600	8.758	8.842	Suministros	332.560	331.704	856	Otros servicios	722.945	450.805	272.140	Tributos	25.900	17.330	8.570	Otros gastos de explotación	3.724.942	2.963.343	761.599
Concepto	Acumulado a 31/12/09																																											
	Previsto	Real	Diferencia																																									
Alquileres	1.216.000	1.289.816	(73.816)																																									
Reparación y conservación	639.116	494.667	144.449																																									
Servicios profesionales independientes	715.600	332.062	383.538																																									
Primas de seguros	55.221	38.201	17.020																																									
Publicidad y relaciones públicas	17.600	8.758	8.842																																									
Suministros	332.560	331.704	856																																									
Otros servicios	722.945	450.805	272.140																																									
Tributos	25.900	17.330	8.570																																									
Otros gastos de explotación	3.724.942	2.963.343	761.599																																									
<p>Se observa que estos gastos experimentan un ahorro cercano al 20%, que traducido en términos monetarios asciende a 761 miles de Euros aproximadamente, como consecuencia de:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Aplicación de políticas de control de costes. ○ Definición de la estructura fija de la empresa en ejercicios anteriores. ○ Acompasamiento de la incorporación de recursos a las necesidades operativas de la Sociedad a efectos de evitar ineficiencias. 																																												
<p>e) <u>Amortización del inmovilizado</u></p> <p>Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado. Gasto directamente vinculado al nivel de inversiones en activos intangibles y materiales realizados por la Sociedad, que en el ejercicio 2009 se ha situado por debajo de las cifras presupuestadas (ver epígrafe 3.2.3 de este Informe de Gestión).</p>																																												
<p>f) <u>Ingresos financieros</u></p> <p>Recoge este epígrafe, las liquidaciones de intereses realizadas por las distintas entidades financieras en las cuentas corrientes y otros activos líquidos equivalentes que mantiene la Sociedad con las mismas.</p>																																												



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4			
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.					
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).					
<p>Adicionalmente, en el presente ejercicio y como consecuencia de la valoración del préstamo participativo concedido a Metro de Sevilla, a coste amortizado, recoge la revalorización del mismo por 71.390 Euros (ver Nota 9.c).</p>					
g) <u>Gastos financieros.</u>					
<p>Los gastos incurridos por este concepto se sitúan en 1,1 millones de Euros aproximadamente, siendo su composición la siguiente:</p>					
Concepto	Presupuesto 31/12/09	Modificaciones	Total Presupuesto 31/12/09	Real 31/12/09	Diferencia
Por deudas con empresas del grupo	-	-	-	949.920	(949.920)
Por deudas con terceros y gastos asimilados	1.500.000	-	1.500.000	168.137	1.331.863
Gastos financieros	1.500.000	-	1.500.000	1.118.057	381.943
<p>Con la finalidad de financiar los gastos derivados de su actividad, la Sociedad recurre a financiación externa, que durante el 2009 ha sido prestada fundamentalmente por empresas del grupo (Ferrocarriles de la Junta de Andalucía), o por entidades financieras (véase Nota 16 de la Memoria). En ambos casos, el tipo medio efectivo de las operaciones es idéntico, habiéndose situado en el 1,85%.</p>					
h) <u>Impuesto sobre Sociedades.</u>					
<p>Gasto directamente proporcional al beneficio antes de impuestos (ver Nota 18 de la Memoria).</p>					
3.1.2. <u>Cuenta de resultados analítica.</u>					
<p>A continuación se detalla la cuenta de resultados analítica, con la objeto de mostrar un formato más acorde con la composición de ingresos y gastos de la actividad:</p>					



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

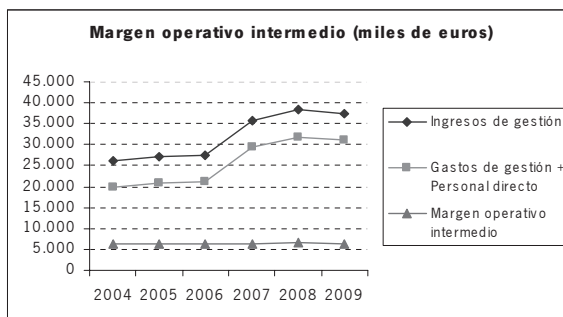
MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	

(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).

Concepto	31/12/09	31/12/08	Presupuesto 2009
Total ingresos de gestión	37.384.409	38.507.067	33.821.247
Total gastos de gestión	(27.516.101)	(28.187.602)	(21.718.772)
Margen operativo directo	9.868.308	10.319.465	(12.202.475)
Gastos personal directo	(3.714.394)	(3.612.526)	(4.093.585)
Margen operativo intermedio	6.153.914	6.706.939	8.008.890
Alquileres	(1.289.816)	(1.148.221)	(1.216.000)
Reparación y conservación	(494.667)	(558.082)	(639.116)
Servicios profesionales	(332.062)	(323.654)	(715.600)
Primas de seguro	(38.201)	(36.492)	(55.221)
Publicidad y relaciones públicas	(8.758)	(9.940)	(17.600)
Suministros	(331.704)	(326.354)	(332.560)
Otros servicios	(450.805)	(429.830)	(722.945)
Tributos	(17.330)	(16.073)	(25.900)
Sueldos y salarios	(1.592.240)	(1.522.488)	(1.855.998)
Seguridad social	(368.923)	(357.750)	(444.337)
Otros gastos sociales	(38.856)	(65.951)	(127.053)
Amortizaciones	(197.055)	(176.963)	(228.230)
Resultados por enajenación de inmov.	(575)	-	-
Total cargas estructura	(5.160.992)	(4.971.798)	(6.380.560)
Margen de explotación	992.922	1.735.141	1.628.330
Ingresos financieros	354.056	1.154.777	-
Gastos financieros	(1.118.057)	(2.694.140)	(1.500.000)
Resultado antes de impuestos	228.921	195.778	128.330
Impuesto sobre Sociedades	(67.959)	(55.744)	(38.499)
Resultado después de impuestos	160.962	140.034	89.831

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

- i. Consolidación del margen operativo, consecuencia de la contención de diversos conceptos de costes directos relacionados con la actividad.



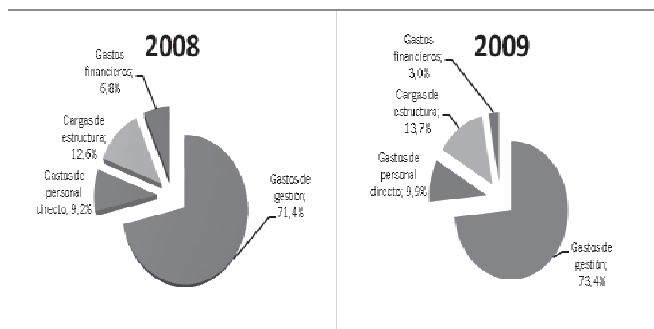


PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
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).

2) Consolidación de la distribución proporcional de los gastos de la Sociedad, tal y como puede observarse a continuación.



3.2. Presupuestos de capital.

3.2.1. Estado de Dotaciones (PEC 2009-2).

Estado de Dotaciones	Presupuesto 31/12/09	Modificaciones	Total Presupuesto 31/12/09	Real 31/12/09	Diferencia
I) Adquisiciones de inmovilizado	335.560	-	335.560	1.847.079	(1.511.519)
I) Inmovilizado intangible	211.560	-	211.560	35.560	176.000
II) Inmovilizado material	124.000	-	124.000	285.065	(161.065)
III) Inversiones en Emp. del grupo y asociadas a L.P.	-	-	-	1.494.300	(1.494.300)
Empresas asociadas	-	-	-	1.494.300	(1.494.300)
IV) Inversiones financieras a LP	-	-	-	32.154	(32.154)
Otras inversiones financieras	-	-	-	32.154	(32.154)
Total Dotaciones	335.560	-	335.560	1.847.079	(1.511.519)

Las dotaciones efectuadas durante el ejercicio, ascienden a 1,8 millones de Euros, y vienen determinadas por las adquisiciones de inmovilizado, que es el apartado donde se producen las diferencias más significativas (ver epígrafe 3.3.3).



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
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).

3.2.2. Estado de Recursos (PEC 2009-2).

Estado de Recursos	Presupuesto 31/12/09	Modificaciones	Total Presupuesto 31/12/09	Real 31/12/09	Diferencia
3. Recursos propios	335.560	-	335.560	287.202	48.358
Recursos procedentes de las operaciones.	335.560	-	335.560	287.202	48.358
Disminución del capital circulante	-	-	-	1.559.877	(1.559.877)
Total Recursos	335.560	-	335.560	1.847.079	(1.511.519)

Los recursos procedentes de las operaciones, son el resultado de aplicar al resultado del ejercicio, los ajustes correspondientes, siendo su detalle el siguiente:

Concepto	Presupuesto	Real	Diferencia
Resultado del ejercicio	107.330	160.962	(53.632)
Amortización del ejercicio	228.230	197.055	31.175
Deterioro y resultados por enajenación de inmov.	-	575	(575)
Ingresos fin. instrumentos de patrimonio	-	(71.390)	71.390
Recursos procedentes de las operaciones	335.560	287.202	48.358

3.2.3 Variación del capital circulante

Variación del Capital Circulante	REAL 2009	
	Aumentos	Disminuciones
Activo Corriente		28.219.632
Pasivo Corriente	26.659.755	
Total	26.659.755	28.219.632
Total variación del capital circulante	-	1.559.877



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4			
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.					
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).					
<p>Se observa que durante el ejercicio 2009, se produce una reducción del capital circulante o fondo de maniobra, siendo la principal causa, el mayor volumen de inversiones llevadas a cabo en el inmovilizado financiero respecto de las presupuestadas en PAIF (ver epígrafe 3.2.1).</p>					
<p>3.3. <u>Objetivos finales planteados en Programa de Actuación, Inversión y Financiación del ejercicio 2009 (PAIF -1, PAIF 1-1).</u></p>					
<p>Los objetivos establecidos en PAIF, los ejecutados y la diferencia entre ambos han sido:</p>					
Objetivo	Presupuesto	Modificaciones	Total presupuesto	Real	Diferencia (Presupuesto- Real)
Ejecución de encomiendas	425.268.038	-	425.268.038	400.713.253	24.554.785
Cobertura de costes de gestión	33.503.186	-	33.503.186	37.384.409	(3.881.223)
Inversiones en inmovilizado	335.560	-	335.560	1.847.079	(1.511.519)
Total	459.106.784	-	459.106.784	439.944.741	19.162.043
<p>3.3.1. <u>Ejecución de encomiendas.</u></p>					
<p>El nivel de ejecución de encomiendas atribuidas a la Sociedad respecto a las cifras presupuestadas en el PAIF 2009, se ha situado en un 94,3%, lo que traducido en términos monetarios, supone una ejecución de 401 millones de Euros aproximadamente, mientras que la ejecución presupuestada en PAIF asciende a 425 millones, siendo su desglose por centro directivo:</p>					
Centro Directivo	PAIF 2009	Encomiendas justificadas	Porcentaje Ejecución		
Dirección General de Infraestructuras Viarias	424.661.254	396.136.323	93,3%		
Servicios Centrales COPV	606.784	2.593.321	427,8%		
Servicios Centrales C. Vivienda y Ordenación del Territorio	-	1.736.505	-		
Agencia Andaluza del Agua	-	247.104	-		
Total	425.268.038	400.713.253	94,2%		
<p>Los principales aspectos a destacar son los siguientes:</p>					



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(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).</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Las actuaciones encomendadas por la Dirección General de Infraestructuras Viarias representan prácticamente la totalidad de las encomiendas ejecutadas de la Sociedad, siendo el porcentaje de ejecución del 93,3% sobre el importe presupuestado. ▪ Respecto a las actuaciones registradas bajo el epígrafe Servicios Centrales COPT, los presupuestos de la Sociedad, recogían actuaciones encomendadas por la Secretaría General Técnica. Sin embargo, durante el ejercicio otros centros directivos de la Consejería de Obras Públicas y Vivienda, como la Dirección General de Transportes y Movilidad, han asignado encargos de ejecución a GIASA. ▪ El epígrafe Servicios Centrales Consejería de Vivienda, recoge actuaciones encomendadas por la Dirección General del Instituto de Cartografía de Andalucía, siendo las actuaciones más relevantes, las relativas al apoyo a las labores de producción cartográficas. ▪ Ejecución de actuaciones relativas a la Agencia Andaluza del Agua, consecuencia de la liquidación de aquellas actuaciones que fueron asignadas a la Sociedad en ejercicios anteriores. <p>El desglose por actuación de la ejecución presupuestaria respecto a las cifras presupuestadas en el PAIF 2009, considerando los indicadores establecidos para cada tipología de actuación es el siguiente:</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
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).

Descripción de los proyectos	Unidades de medida	PAIF 2009		31.12.09	
		Importe en Euros	Nº unidades objetivo	Importe en Euros	Nº unidades objetivo
Ampliación Plan Más Cerca (PDP 00666)	KM	10.697.014	15	17.569.409	24
Ampliación Plan Más Cerca (PDP 00666)	UND	1.877.444	6	2.962.967	9
Autovía (PDP 00665)	KM	56.344.867	22	74.556.033	29
Autovía (PDP 00665)	UND	6.752.755	11	5.156.587	8
Obras nuevas carreteras (PDP 00093)	KM	96.724.246	27	11.570.809	3
Obras nuevas carreteras (PDP 00093)	UND	42.965.015	34	48.007.700	37
Plan Más Cerca (PDP 00092)	KM	195.064.190	426	217.164.197	490
Plan Más Cerca (PDP 00092)	UND	5.656.635	35	14.337.777	88
Trabajos Técnicos (PDP 00088)	KM	691.350	34	0	0
Trabajos Técnicos (PDP 00088)	UND	7.887.738	45	7.191.455	41
Convenios y actuaciones (PDP 00077)	UND	25.000	1	1.883.038	75
Otros / No clasificados (PDP 00083)	KM	100.000	3	66.168	1
Trabajos Técnicos (PDP 00088)	UND	481.784	3	247.104	1
Total		425.268.038		400.713.253	

A continuación se ofrece el detalle de las actuaciones más relevantes, siendo el criterio de selección seguido por la empresa la identificación del 80% de las obras presupuestadas así como el 80% de las obras ejecutadas, en ambos casos seleccionadas por mayor importe:

Denominación	Paif 2009	nº udes objetivo	Importe Justificado año 2009	nº udes objetivo	Diferencia
Variante Roquetas de Mar	17.000.000	8	5.100.000	2,40	11.900.000
A-316.Duplicación calzada Variante.Baeza-conex.N-322	10.500.000	8,12	2.050.000	1,59	8.450.000
A-3278 Valsequillo-LP Badajoz(Monterrubio)	8.300.576	23	484.084	1,34	7.816.491
A-323 Acondicionamiento .Tramo: Guadahortuna-Iznalloz	9.772.388	22	2.772.443	6,24	6.999.945
A-316. E.Sur Puente Obispo - Intersección A-6000	7.011.167	13	1.000.000	1,85	6.011.167
A-357 Acondicionamiento Pk.0+000-25+000	5.990.000	25	1.000.000	4,17	4.990.000
A-351. R.F. Pk. 0+000-34+700. Écija-Osuna	6.009.068	34,7	1.296.035	7,48	4.713.033
RF. A-4152 y A-7204. Vta. Moriscos/Baja	4.478.750	10	87.607	0,20	4.391.143
A-318.Duplicación Lucena-Cabra Tramo: A-45-A-339	10.000.000	9	5.694.867	5,13	4.305.133
A-346 Acondicionamiento. Tramo: Orgiva-Velez de Benaudalla	4.000.000	1,15	0	0,00	4.000.000
A-316. Intersección. A-6000 - Variante. Mancha Real	7.392.720	13	4.392.720	7,72	3.000.000
A-327 Acondicionamiento Sta.María Nieva-A-92	2.994.825	25	0	0,00	2.994.825
Variante. Moraleda Zafayona (Alhama-A92 T1)	3.800.000	5,5	894.982	1,30	2.905.018
A-366 Variante Norte Coin	2.900.000	2	0	0,00	2.900.000
A-4076. Acondicionamiento de N-323 a Colomera	3.000.000	11,8	159.984	0,63	2.840.016
Acondicionamiento MA-485.Coin-Pto.de los Pescadores	2.923.054	5,5	500.000	0,94	2.423.054
A-480. Pk.4,5 a 11 Variante de Sanlúcar	2.305.241	6	10.000	0,03	2.295.241
A-5053.Acondicionamiento y mejora pk.0+000 a 8+450	2.057.325	8,45	0	0,00	2.057.325
Nuevo puente río Genil en Huetor Tajar	3.000.000	0	958.012	0,00	2.041.988
A-364. Variante de Marchena	8.832.886	6	6.832.886	4,64	2.000.000
Ronda Urbana Sur Mairena del Aljarafe	2.000.000	2,5	0	0,00	2.000.000
Acondicionamiento A-350. Pulpí-Terreros	6.132.456	12	4.132.456	8,09	2.000.000
A-303 Acondicionamiento Guarroman-Linares.Pk.9+470-12	2.377.400	12	387.400	1,96	1.990.000
A-316 Autovía. Tramo: Variante. de Mancha Real	13.100.000	5	11.173.243	4,26	1.926.757
Acondicionamiento A-7053.Puerto Pescadores-Entrerrios	7.000.000	9	5.100.000	6,56	1.900.000
A-5054.Acondicionamiento y mejora pk.0+000 a 10+250	1.930.587	10,25	50.000	0,27	1.880.587
Acondicionamiento y mejora Ronda Exterior Aljaraque	1.840.000	1,5	11.034	0,01	1.828.966
H-212(HU-9100) Acondicionamiento Encinasola-LP Badajoz	2.293.432	6,5	531.441	1,51	1.761.991
A-7057. Adecuación travesía Cartama - carretera Churriana	2.000.000	2,28	491.568	0,56	1.508.432



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO				P.E.C 4	
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.					
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).					
A-365. La Roda-Sierra de Yeguas	2.000.000	11	500.000	2,75	1.500.000
A-92M.Acondicionamiento. y mejora pk. 0+000-25+930	3.000.000	5,5	1.500.000	2,75	1.500.000
A-475.Intersección A-496(Calañas)-A-495(Tharsis)	4.800.000	23	3.300.000	15,81	1.500.000
Nuevo acceso a La Antilla desde N-431	6.885.018	8	5.485.921	6,37	1.399.097
Conservación Zona Nordeste Sevilla	2.000.000	1	708.555	0,35	1.291.445
A-435.AcondicionamientoTramo:Int.N-502 a Pozoblanco	6.392.975	13,43	5.156.808	10,83	1.236.168
Conservación Zona Norte de Córdoba	2.000.000	1	783.998	0,39	1.216.002
Conservación zona centro de Almería	2.000.000	1	835.064	0,42	1.164.936
Acond.A-387.Alhaurín Grande-Puerto Pescadores	2.979.000	1	1.979.000	0,66	1.000.000
A-471.Mejora funcional. Variante Lebrija	3.000.000	1	2.000.000	0,67	1.000.000
Conservación Zona Suroeste Huelva(Cartaya)	2.038.926	1	1.055.429	0,52	983.498
Remodelación paseo Virgen de Linarejos	2.075.265	0,55	1.288.774	0,34	786.492
A-404. Tramo urbano de Coin	2.156.352	4	1.466.352	2,72	690.000
Conservación Tramos Carreteras Provincia Granada.A-92	1.904.155	87	1.220.820	55,78	683.335
Conservación zona AM Granada y Sierra Nevada	2.000.000	1	1.318.739	0,66	681.261
Distribuidor Norte de Granada	3.000.000	2,6	2.325.000	2,02	675.000
Conservación Zona Este Sevilla (Osuna)	1.827.423	1	1.204.980	0,66	622.442
Conservación Carreteras Zona Noroeste Cádiz	1.801.773	1	1.299.298	0,72	502.475
A-347 Variante Sur de Berja. Tramo Oeste	2.770.384	6	2.270.384	4,92	500.000
Conservación zona A-381 y suroeste Cádiz	2.000.000	1	1.545.185	0,77	454.815
Conservación A-92N y norte Granada y Almería	2.000.000	1	1.560.627	0,78	439.373
A-336.Acondicionamiento y mejora pk. 0+000 al 10+780	1.794.323	10,78	1.380.446	8,29	413.877
Conservación Carreteras Zona Sur Granada	1.872.113	1	1.472.113	0,79	400.000
A-4155.Acondicionamiento Tramo: A-92 a Salar	2.000.000	6	1.600.000	4,80	400.000
Conservación Carreteras Zona Sudeste Huelva	1.666.555	1	1.415.384	0,85	251.171
Conservación Carreteras. Zona Norte Granada	1.619.268	1	1.369.273	0,85	249.996
A-324.Acondicionamiento de Huelma a la A-401	2.000.000	2	1.792.292	1,79	207.708
Conservación área Metropolitana Este Sevilla	1.474.329	1	1.274.329	0,86	200.000
Conservación Carreteras Zona Sur Málaga	1.655.636	1	1.455.636	0,88	200.000
A-6101Mejora y refuerzo firme.Baeza-N-322 por Ibros	2.832.154	13	2.809.341	12,90	22.813
A-6176 Variante Arjonilla y conexión A-305	1.816.637	5,5	1.798.759	5,45	17.878
A-3130 Montilla-Nueva Carteya Puntos kilométricos 1,7 a 12,0	3.018.749	9	3.008.749	8,97	10.000
A-375.Refuerzo firme P.K.0+000 al 45+200	4.694.606	31,7	4.687.600	31,65	7.006
Acondicionamiento A-348. Tramo: Fondon-Beires	2.500.000	6	2.496.147	5,99	3.853
Mejora acceso Jaén (Zona Industrial.) desde A-316	3.095.500	1	3.092.239	1,00	3.261
Conservación Carreteras Zona Norte Málaga	1.706.575	1	1.706.575	1,00	0
Vial Aljarafe Mairena-Bormujos Subtramo II	7.413.040	4,5	7.413.040	4,50	0
Enlace Santa Fe Punto kilométrico 2+900 carretera. A-92-G	5.581.217	1,2	5.581.217	1,20	0
A-483.Variante El Rocio Pk.24+500-28+000	4.048.525	4	4.048.525	4,00	0
A-6300 Acondicionamiento de N-322 a L.P. Ciudad Real	4.000.000	6,8	4.000.000	6,80	0
A-8203.Acondicionamiento y ensanche Écija-Villar	2.484.976	9	2.484.976	9,00	0
A-5300 Ac.N435-Hinojales Cumbres Mayores (0-15)	2.467.893	13	2.467.893	13,00	0
Conservación Zona Centro de Córdoba	1.357.761	1	1.357.761	1,00	0
Conservación área Metropolitana Norte Sevilla	1.304.005	1	1.304.005	1,00	0
A-391 La Envia Golf - Intersección Félix	1.666.150	1	1.828.380	1,10	(162.230)
A-472.Renovación firme Punto kilométrico 0+000 al 60+830	6.619.517	66,8	6.974.772	70,39	(355.255)
A-477.Acondicionamiento Tramo Ruta de la Plata-Gerena	2.070.293	1	2.461.975	1,19	(391.681)
A-3151.Acondicionamiento A-431-Hornachuelos(CO-141)	1.227.904	2,23	1.839.384	3,34	(611.480)
A-403 Variante Sureste de Alcalá la Real	3.549.456	3	4.252.607	3,59	(703.152)
HU-4103.Acondicionamiento Palma Condado-Berrocal (0-29)	582.066	4,58	1.301.167	10,25	(719.101)
A-334 Autovia Almazora : Variante de Albox	12.800.000	8,2	13.673.527	8,76	(873.527)
A-333.Variante El Cañuelo.Alcaudete-A-92	480.000	2	1.380.000	5,75	(900.000)
A-344.Acondicionamiento Rute-Intersecc. A-45(Encinas Reales)	7.000.000	13,4	8.000.000	15,31	(1.000.000)
A-433.Acondicionamiento Tramo: Alanis-Guadalcanal	627.335	0,86	1.738.284	2,39	(1.110.949)
A-369. Atajate-Puerto del Espino. Acondicionamiento	0	0	1.297.706	1,75	(1.297.706)
Comp.nº1 A-495.Variante San Bartolomé Torre	0	0	1.454.646	1,00	(1.454.646)
A-495.Variante San Bartolomé de la Torre	0	0	1.456.943	0,80	(1.456.943)



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO				P.E.C 4	
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.					
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).					
Nueva Carretera. Variante Coin-Casapalma Tr: A-355- A-357	3.000.000	7	4.610.000	10,76	(1.610.000)
A-382. Tramo III: Puntos kilométricos 13+000 a 20+200	0	0	1.715.681	0,50	(1.715.681)
A-3000 Nuevo Acceso Montoro-Puente Guadalquivir	1.000.000	1	2.784.150	2,78	(1.784.150)
A-5058.Ac.T-2 Acceso Norte Portil-Intersección A-5053	2.000.000	3,78	3.788.449	7,16	(1.788.449)
A-92 Acceso desde la Peza y Lopera	625.665	0,94	2.538.720	3,82	(1.913.056)
A-348 Acondicionamiento Subtramo.- Cadíar – Yator	0	0	1.916.758	0,79	(1.916.758)
A-92.Renovación rodadura Punto kilométrico 12+800-38+200	1.536.761	11,04	3.457.728	24,83	(1.920.967)
A-316.Dupl.Calzada y Acondicionamiento Úbeda-Baeza	1.000.000	0,67	2.990.000	2,01	(1.990.000)
A-491 Ampliación A-491 hasta A-4 Fase 1	2.400.000	2	4.447.235	3,71	(2.047.235)
A-304.Acondicionamiento y mejora pk. 0+000 al 17+100	1.000.000	4,81	3.100.000	14,90	(2.100.000)
A-405.Variante Enlace Miraflores(A-7)-conexión A-405	4.450.538	3,8	6.560.621	5,60	(2.110.083)
A-350.Acondicionamiento Tramo : Huerca Overa-Pulpi	10.000	0,01	2.200.000	2,07	(2.190.000)
A-335.Acond. Alcalá Real-Moraleda Zafra	1.965.638	21,57	4.404.647	48,34	(2.439.010)
A-431/A-453 Acondicionamiento Almódovar-Posadas+Variante	5.981.000	8,8	8.463.542	12,45	(2.482.542)
A-6050 Acondicionamiento Jaen - Los Villares Pk.7-12	432.779	0,36	2.963.014	2,44	(2.530.234)
A-348 Acondicionamiento Subtramo- Yator – Ugijar	1.000.000	0,86	3.600.000	3,09	(2.600.000)
A-6050 Intersección JA-3301-Valdepeñas de Jaen	2.091.233	2,10	4.729.297	4,74	(2.638.064)
Acceso Ronda A-367. Venta El Cordobés A-357	10.000	0,00	2.648.364	1,17	(2.638.364)
A-334.Autovia Almazora. Variante Albox-El Cucador	3.000.000	1,18	5.700.000	2,24	(2.700.000)
A-376 Duplicacion.Tr:Int.SE-425 a Utrera	0	0	2.813.092	2,09	(2.813.092)
A-92.Renovación rodadura Punto kilométrico 80+000-114+000	1.551.734	11,59	4.370.778	32,65	(2.819.044)
A-495 Punto kilométrico 0-12+0 Gibraleón -S.Bartolome	1.000.000	1,04	3.984.007	4,16	(2.984.007)
A-491.Seguridad Vial Chipiona-Rota Punto kilométrico 1 al 10	10.000	0,03	3.295.992	9,17	(3.285.992)
Acceso N. Sevilla Tramo II. Tronco y Ramal Brenes	10.000	0,00	3.580.000	0,87	(3.570.000)
A-480 Adecuación urbana acceso Sanlúcar Barrameda	4.006.810	3,2	7.757.307	6,20	(3.750.497)
Mejora y rehabilitación viaductos acceso San Juan	0	0	4.272.893	0,88	(4.272.893)
A-431. Variante de Peñafior	1.000.000	0,52	5.360.331	2,78	(4.360.331)
A-471 Variante Las Cabezas de San Juan	1.000.000	0,31	7.999.049	2,47	(6.999.049)
A-316 Enlace Oeste Baeza-Enlace Norte Puente Obispo	10.000	0,01	7.321.659	2,88	(7.311.659)
Remodelación enlace A-480-A-471 Sanlúcar Barrameda	10.000	0,01	8.037.255	0,81	(8.027.255)
Total detalle en base al criterio definido	358.701.887		333.001.956		25.699.931
Resto de actuaciones	66.566.151		67.711.297		(1.145.146)
TOTAL	425.268.038		400.713.253		24.554.785

Se observa que el 84,3% de las actuaciones presupuestadas suponen un 83,1% de la ejecución del ejercicio. A nivel individual, las actuaciones pueden ser agrupadas en aquellas que superan el importe presupuestado, aquellas que han ejecutado las estimaciones en su totalidad y aquellas que se encuentran por debajo de las cifras presupuestadas.

- Por debajo de las cifras presupuestadas las desviaciones más significativas se producen en:
 - Variante de Roquetas de Mar. Obra que se encuentra en ejecución, si bien su grado de avance es inferior al inicialmente presupuestado, como consecuencia de no encontrarse disponibles la totalidad de los terrenos. En consecuencia el número de unidades objetivo ha sido de 2,4 km cuando estaban presupuestadas 8 km.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucia, S.A.	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(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).</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Ejecución de la obra "Autovía A-316.Duplicación de calzada de la variante de Baeza y conexión con la N-322. Durante el ejercicio 2009, se ha ralentizado la ejecución de la obra, ejecutándose 1,59 km cuando estaban presupuestados 8,12 km, como consecuencia de la preparación de los desvío de tráfico, drenaje y saneos, así como por problemas con la conexión A-32 y la solicitud de un semi-enlace con la carretera de Jimena (A-6102). ○ Obra de acondicionamiento de la carretera (A-3278) de Valsequillo (Córdoba) a Monterrubio de la Serena (Badajoz), obra que se encuentra pendiente de zahorra artificial, aglomerado y paso superior, lo que ha originado que el acondicionamiento se haya practicado sobre 1,34 km de los 23 km presupuestados. ○ Obra de acondicionamiento de la A-323. Tramo: Guadahortuna-Iznalloz (Granada). Obra que se encuentra en ejecución, presentando retrasos por inclemencias meteorológicas, acondicionándose 6,24 km de los 22 km presupuestados. ○ Obra de la Autovía A-316. Tramo: Enlace Sur de Puente del Obispo a Intersección A-6000 (Torrequebradilla), siendo la existencia de problemas arqueológicos la causante de su retraso, ejecutándose obra en 1,85 km de los 13 km presupuestados. ○ Obra de acondicionamiento de la carretera A-357 del P.K. 0+000 al P.K. 25+000. Obra que se encuentra en ejecución: drenaje, muros de escollera, y estabilizado con cemento, existiendo problema con los índices de regularidad internación (IRI) en nivel de estabilizado, que han impedido el acondicionamiento de 20,83 km. ○ Obra de renovación del firme en la A-351, del P.K. 0+000 al 34+700. Obra finalizada, en la que no se ejecutan todos los importes presupuestados como consecuencia del retraso producido en la tramitación de modificados y complementarios que afectan a 27,22 km. ○ Obra de refuerzo de firme en las carreteras A-4152 del P.K. 0+000 al 21+000 (Venta Moriscos –Intersección A-431) y A-7204 (Venta Baja – A-45). Obra en ejecución que se ha retrasado por bajas temperaturas y lluvias que afectan al aglomerado, pudiéndose trabajar sobre 0,2 km de los 10 km previstos. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucia, S.A.	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(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).</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Obra de duplicación de calzada en la A-340, Lucena-Cabra, Tramo: enlace A-45 – intersección A-318. Obra que se encuentra en ejecución, si bien las lluvias caídas han provocado la disminución de rendimientos en la ejecución del terraplenado, posponiéndose su finalización, debido a que solo se han podido ejecutar 5,13 km de los 10 km presupuestados. ○ Obra de renovación de firme, ensanche y mejora de la A-346 de Órgiva a Vélez de Benaudalla. Obra pendiente de inicio, pendiente declaración de prevalencia de carretera sobre monte público que afecta al 80 % de los terrenos necesarios, no pudiéndose ejecutar km alguno. <ul style="list-style-type: none"> ▪ Por otro lado y como consecuencia de incidencias como las descritas en puntos anteriores, existen obras cuyo nivel de ejecución supera el inicialmente previsto, destacando en este sentido: <ul style="list-style-type: none"> ○ Obra de remodelación del enlace de la A-480 con la A-471 en Sanlúcar de Barrameda. Obra que se encuentra en ejecución a fecha de cierre, siendo la misma del 50% aproximadamente sobre el importe contratado. ○ Obra en la A-316, Autovía del Olivar, Tramo: Enlace Oeste de Baeza a Enlace Norte de Puente del Obispo. Obra que se encuentra en ejecución a fecha de cierre, siendo la misma del 27% aproximadamente sobre el importe contratado. ○ Obra de la variante de Las Cabezas de San Juan en la A-471. Obra que se encuentra en ejecución a fecha de cierre, siendo la misma del 99% aproximadamente sobre el importe contratado. <p>Adicionalmente cabe destacar:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ El volumen de actuaciones que ha llevado a cabo la Sociedad de otros centros directivos de la Consejería de Obras Públicas y Vivienda, son consecuencia de la asunción de las actividades relacionadas con el acondicionamiento de la Sede Central de la Consejería y la Sociedad, así como las colaboraciones llevadas a cabo con el Centro de Estudios Paisaje y Territorio de la Consejería de Obras Públicas y Vivienda, que no se encontraban presupuestadas en el PAIF y han sido encomendadas durante le ejercicio 2009. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
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).

- La ejecución relativa a los Servicios Centrales de la Consejería de Vivienda y Ordenación del Territorio, corresponden a la realización de diversos trabajos cartográficos encomendados por el Instituto de Cartografía y al encargo de la elaboración y ejecución de las actividades previstas en la programación y gestión de la Secretaría General de Ordenación del Territorio en el ámbito de proyectos de la Unión Europea.
- Respecto a la ejecución de encomiendas hidráulicas, ésta va siendo cada vez menor como consecuencia de la gestión por parte de la Consejería de Medio Ambiente, de forma directa o a través de sus empresas adscritas, si bien en el ejercicio 2009 la Sociedad ha procedido a la liquidación de la obra "Colectores y Estaciones de Bombeo de la Aglomeración Urbana de Almería Este"

El detalle de la ejecución presupuestaria del ejercicio 2009 desglosado por Centro Directivo es el siguiente: (En Euros)

Centro Directivo	Tipo de Actuación	Anualidad más remanentes	Encomiendas Justificadas	Porcentaje de Ejecución	Contabilidad oficial	Porcentaje de Ejecución
D.G.I.V.	Proyectos	13.633.568	9.981.027	73%	10.145.885	74%
	Obras	395.559.238	386.155.296	98%	393.233.974	99%
S. Centrales COPV.	Proyectos	124.560	123.348	99%	66.168	53%
	Obras	2.615.981	2.469.973	94%	2.480.673	95%
S. Centrales C.V.O.V.	Proyectos	1.200.140	1.736.505	145%	244.634	
	Obras	0	0	-	0	-
A.A.A.	Proyectos	409.788	-	0%	0	0%
	Obras	1.807.594	247.104	14%	1.227.976	68%
Total		415.350.959	400.713.253	96%	407.399.310	98%

Los hechos más relevantes en relación al citado porcentaje de ejecución son descritos en el epígrafe 3.3.1 anterior.

3.3.2. Cobertura de costes de gestión.

El detalle de la cobertura de costes de gestión previsto para el ejercicio 2009, y su comparación con las cifras reales es el siguiente:



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4																																	
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.																																			
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).																																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Objetivo</th> <th>Total presupuesto</th> <th>Real</th> <th>Diferencia (Presupuesto- Real)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Aprovisionamientos</td> <td>21.718.772</td> <td>27.516.101</td> <td>(5.797.329)</td> </tr> <tr> <td>Gastos de personal</td> <td>6.520.973</td> <td>5.714.413</td> <td>806.560</td> </tr> <tr> <td>Otros gastos de explotación</td> <td>3.724.942</td> <td>2.963.343</td> <td>761.599</td> </tr> <tr> <td>Deterioro y resultados por enajenación de inmovilizado</td> <td></td> <td>575</td> <td>(575)</td> </tr> <tr> <td>Gastos financieros</td> <td>1.500.000</td> <td>1.118.057</td> <td>381.943</td> </tr> <tr> <td>Impuesto sobre sociedades</td> <td>38.499</td> <td>67.959</td> <td>(29.460)</td> </tr> <tr> <td>Cobertura de costes de gestión</td> <td>33.503.186</td> <td>37.380.448</td> <td>(3.877.262)</td> </tr> </tbody> </table>				Objetivo	Total presupuesto	Real	Diferencia (Presupuesto- Real)	Aprovisionamientos	21.718.772	27.516.101	(5.797.329)	Gastos de personal	6.520.973	5.714.413	806.560	Otros gastos de explotación	3.724.942	2.963.343	761.599	Deterioro y resultados por enajenación de inmovilizado		575	(575)	Gastos financieros	1.500.000	1.118.057	381.943	Impuesto sobre sociedades	38.499	67.959	(29.460)	Cobertura de costes de gestión	33.503.186	37.380.448	(3.877.262)
Objetivo	Total presupuesto	Real	Diferencia (Presupuesto- Real)																																
Aprovisionamientos	21.718.772	27.516.101	(5.797.329)																																
Gastos de personal	6.520.973	5.714.413	806.560																																
Otros gastos de explotación	3.724.942	2.963.343	761.599																																
Deterioro y resultados por enajenación de inmovilizado		575	(575)																																
Gastos financieros	1.500.000	1.118.057	381.943																																
Impuesto sobre sociedades	38.499	67.959	(29.460)																																
Cobertura de costes de gestión	33.503.186	37.380.448	(3.877.262)																																
Las principales desviaciones son consecuencia de:																																			
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Los importes certificados por proyectos y obras en el ejercicio 2009, han ascendido a 477 millones de euros, cuando inicialmente se había presupuestado 425 millones de euros aproximadamente, lo que explica que los aprovisionamientos hayan superado en unidades monetarias a los inicialmente previstos siendo su desglose el siguiente: 																																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Objetivo</th> <th>Total presupuesto</th> <th>Real</th> <th>Diferencia (Presupuesto- Real)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Control de calidad y ADAR</td> <td>6.219.970</td> <td>6.557.553</td> <td>(337.583)</td> </tr> <tr> <td>Dirección de obra</td> <td>11.851.455</td> <td>16.200.537</td> <td>(4.349.082)</td> </tr> <tr> <td>Otros costes directos de gestión</td> <td>1.946.275</td> <td>3.930.721</td> <td>(1.984.446)</td> </tr> <tr> <td>Otros trabajos externos</td> <td>1.701.072</td> <td>827.290</td> <td>873.782</td> </tr> <tr> <td>Aprovisionamientos</td> <td>21.718.772</td> <td>27.516.101</td> <td>(5.797.329)</td> </tr> </tbody> </table>				Objetivo	Total presupuesto	Real	Diferencia (Presupuesto- Real)	Control de calidad y ADAR	6.219.970	6.557.553	(337.583)	Dirección de obra	11.851.455	16.200.537	(4.349.082)	Otros costes directos de gestión	1.946.275	3.930.721	(1.984.446)	Otros trabajos externos	1.701.072	827.290	873.782	Aprovisionamientos	21.718.772	27.516.101	(5.797.329)								
Objetivo	Total presupuesto	Real	Diferencia (Presupuesto- Real)																																
Control de calidad y ADAR	6.219.970	6.557.553	(337.583)																																
Dirección de obra	11.851.455	16.200.537	(4.349.082)																																
Otros costes directos de gestión	1.946.275	3.930.721	(1.984.446)																																
Otros trabajos externos	1.701.072	827.290	873.782																																
Aprovisionamientos	21.718.772	27.516.101	(5.797.329)																																
<p>Como consecuencia del mayor nivel de producción realizado sobre el presupuestado, las partidas relativas al control de calidad, auscultación dinámica de alto rendimiento (ADAR), dirección de obra y otros costes directos entre los que se incluyen geotecnia y cartografía, han sido superiores a los inicialmente presupuestados ya que tienen una vinculación directa y total con el desarrollo de la actividad de la Sociedad. Adicionalmente se observa que otros trabajos externos como medidas informativas y anuncios no han alcanzado el nivel presupuestado dada que su correlación con la producción ejecutada no es tan intensa como en las otras tipologías de coste.</p>																																			
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Los gastos de personal, otros gastos de explotación, se encuentran por debajo de los inicialmente presupuestados, consecuencia de la aplicación de políticas de contención de costes llevada a cabo por la empresa, entre las que destacan la consolidación de la plantilla media, así como la menor contratación de servicios exteriores para el desarrollo de la actividad (ver epígrafe 3.1.1). 																																			



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4																																				
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucia, S.A.																																					
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR																																					
<p>(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).</p>																																					
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Los gastos financieros no alcanzan los presupuestados, consecuencia fundamentalmente de la minoración experimentada por el coste financiero que soporta la Sociedad en las diversas pólizas de crédito que tiene contratadas. 																																					
<p>3.3.3. <u>Inversiones en inmovilizado.</u></p> <p>Las inversiones en inmovilizado han ascendido a 1.847.079 Euros, destacando fundamentalmente las inversiones realizadas en instrumentos de patrimonio de inversiones financieras a largo plazo, siendo su detalle el siguiente:</p>																																					
<table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>Concepto</th> <th>Presupuesto</th> <th>Modificaciones</th> <th>Total presupuesto</th> <th>Real</th> <th>Diferencia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Inmovilizado intangible</td> <td>211.560</td> <td>-</td> <td>211.560</td> <td>35.560</td> <td>176.000</td> </tr> <tr> <td>Inmovilizado material</td> <td>124.000</td> <td>-</td> <td>124.000</td> <td>285.065</td> <td>(161.065)</td> </tr> <tr> <td>Inmovilizado financiero</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>1.494.300</td> <td>(1.494.300)</td> </tr> <tr> <td>Inversiones financieras LP</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>32.154</td> <td>(32.154)</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>335.560</td> <td>-</td> <td>335.560</td> <td>1.847.079</td> <td>(1.511.519)</td> </tr> </tbody> </table>		Concepto	Presupuesto	Modificaciones	Total presupuesto	Real	Diferencia	Inmovilizado intangible	211.560	-	211.560	35.560	176.000	Inmovilizado material	124.000	-	124.000	285.065	(161.065)	Inmovilizado financiero	-	-	-	1.494.300	(1.494.300)	Inversiones financieras LP	-	-	-	32.154	(32.154)	Total	335.560	-	335.560	1.847.079	(1.511.519)
Concepto	Presupuesto	Modificaciones	Total presupuesto	Real	Diferencia																																
Inmovilizado intangible	211.560	-	211.560	35.560	176.000																																
Inmovilizado material	124.000	-	124.000	285.065	(161.065)																																
Inmovilizado financiero	-	-	-	1.494.300	(1.494.300)																																
Inversiones financieras LP	-	-	-	32.154	(32.154)																																
Total	335.560	-	335.560	1.847.079	(1.511.519)																																
<p>Los principales aspectos a reseñar son los siguientes:</p>																																					
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dentro del inmovilizado intangible, 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. Las principales inversiones se han producido en concepto de adquisición de licencias SAP. ▪ Inmovilizado material. El detalle de los importes presupuestados y su ejecución real es la siguiente: 																																					
<table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>Concepto</th> <th>Presupuesto</th> <th>Real</th> <th>Diferencia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Equipamiento Red / Comunicación</td> <td>80.000</td> <td>40.278</td> <td>39.722</td> </tr> <tr> <td>Otras instalaciones, utillaje, mobiliario</td> <td>44.000</td> <td>244.787</td> <td>(200.787)</td> </tr> <tr> <td>Inmovilizado material</td> <td>124.000</td> <td>285.065</td> <td>(161.065)</td> </tr> </tbody> </table>		Concepto	Presupuesto	Real	Diferencia	Equipamiento Red / Comunicación	80.000	40.278	39.722	Otras instalaciones, utillaje, mobiliario	44.000	244.787	(200.787)	Inmovilizado material	124.000	285.065	(161.065)																				
Concepto	Presupuesto	Real	Diferencia																																		
Equipamiento Red / Comunicación	80.000	40.278	39.722																																		
Otras instalaciones, utillaje, mobiliario	44.000	244.787	(200.787)																																		
Inmovilizado material	124.000	285.065	(161.065)																																		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4			
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.					
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).					
<p>Las principales inversiones del ejercicio se han centrado en la renovación de mobiliario (armarios compactos fundamentalmente) así como en instalaciones, como consecuencia del traslado de la sede social que ha tenido lugar durante el ejercicio y que no se encontraba presupuestada en el PAIF.</p> <p>Adicionalmente a lo comentado en el párrafo anterior, las inversiones en equipamiento red, se han centrado fundamentalmente en la renovación de 45 ordenadores personales.</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Inmovilizado financiero. Durante el ejercicio 2009, la Junta General de Accionistas de Metro de Sevilla, S.A., acordó aumentar el capital social de la misma en 12.697.000 Euros mediante la emisión de 126.970 nuevas acciones de 100 euros de valor nominal cada una de ellas, suscribiendo Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A., 14.943 nuevas acciones de 100 euros de valor nominal cada una, ascendiendo por tanto el importe desembolsado a 1.494.300 euros. La financiación de esta inversión ha sido realizada con transferencias de financiación de capital percibidas en ejercicios anteriores recibidas para esta finalidad (ver Nota 14 de la Memoria). ▪ Inversiones financieras a largo plazo. Se recoge bajo este epígrafe la fianza depositada ante terceros por el nuevo contrato de arrendamiento suscrito durante el ejercicio como consecuencia del cambio de sede social, hecho que no se encontraba presupuestado. <p>3.4 <u>Transferencias de financiación de capital (PAIF 2-3).</u></p> <p>El nivel de ejecución de transferencias de financiación atribuidas a la Sociedad respecto a las cifras presupuestadas en el PAIF 2009 y sus modificaciones, se ha situado en un 100% aproximadamente:</p>					
Transferencia de financiación de capital	PAIF 2009	Modificaciones	Total presupuesto	Contabilidad Oficial	Desembolso realizado por GIASA
Aplicación	-	2.000.000	2.000.000	160.000	160.000
01.13.00.17.00.740.18.51. B	-	2.000.000	2.000.000	160.000	160.000
	-	2.000.000	2.000.000	160.000	160.000



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO				P.E.C 4	
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.					
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR					
<p>(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).</p>					
Destino					
I+D+I+T	-	2.000.000	2.000.000	160.000	160.000

3.5. Otros aspectos de interés.

Otros aspectos a destacar de la gestión realizada en el ejercicio 2009 han sido:

a) Control 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 -20% aproximadamente, encontrándose en niveles muy similares a las cifras del ejercicio 2008.

b) Alto nivel de 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 98%, por lo que se sitúa en línea con el obtenido en el ejercicio anterior (Ver nota 3.3.2).

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.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4												
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.													
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR													
<p>(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).</p> <p>En el ejercicio 2009 se ha mantenido la política de efectuar contrataciones de trabajos geotécnicos y cartográficos para la prestación de tales servicios, habiendo asumido la Sociedad costes por estos conceptos por un importe total de 2.731 miles de Euros.</p> <p>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 (ADAR).</p> <p>La totalidad de las obras en ejecución en el ejercicio 2009 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.</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>Tipo de Actuación</th> <th>Importe de licitaciones en 2009</th> <th>Nº de actuaciones</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Control de Calidad/ADAR</td> <td style="text-align: right;">2.759.038</td> <td style="text-align: right;">10</td> </tr> <tr> <td>Dirección de obra</td> <td style="text-align: right;">5.080.575</td> <td style="text-align: right;">13</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td style="text-align: right;">7.839.613</td> <td style="text-align: right;">23</td> </tr> </tbody> </table> <p>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.</p> <p>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. En la Nota 20 de la Memoria se detallan las actuaciones llevadas a cabo en relación con este aspecto.</p> <p>4. Actividades de Investigación y Desarrollo realizadas durante 2009.</p>		Tipo de Actuación	Importe de licitaciones en 2009	Nº de actuaciones	Control de Calidad/ADAR	2.759.038	10	Dirección de obra	5.080.575	13	Total	7.839.613	23
Tipo de Actuación	Importe de licitaciones en 2009	Nº de actuaciones											
Control de Calidad/ADAR	2.759.038	10											
Dirección de obra	5.080.575	13											
Total	7.839.613	23											



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucia, S.A.	
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).	
<p style="text-align: center;">Los proyectos de Investigación, Desarrollo e Innovación en marcha por la Sociedad durante el ejercicio 2009 se han materializado fundamentalmente en tres áreas de trabajo:</p> <p style="text-align: center;">4.1) <u>Programa de investigación y difusión del patrimonio de obras públicas de Andalucía.</u></p> <p>Su principal actividad es el estudio y la valoración histórica de las obras públicas antiguas sobre las que la Consejería de Obras Públicas y Transportes debe actuar. El programa trabaja preferiblemente con documentación histórica de carácter técnico, por lo que sus fuentes prioritarias son los proyectos de construcción y la documentación generada en el curso de las obras, películas y fotografías.</p> <p>Con objeto de poner a disposición pública fuentes de información histórica sobre la construcción de carreteras, ferrocarriles y puertos en Andalucía, el programa ha creado un banco de datos que a la fecha se limita a información obtenida en archivos estatales, pero pronto incorporará una descripción completa de los archivos de la Consejería de Obras Públicas y Transportes.</p> <p>Las principales actividades realizadas en este ámbito han sido:</p> <p>a) <u>Actividades de investigación sobre el patrimonio de obras públicas:</u></p> <p style="margin-left: 40px;">a.1. Localización, selección, estudio y reproducción de documentos relativos a obras públicas en el Archivo ducal de Medina Sidonia:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Realización de fotografías (4.875 imágenes y 408 planos). ▪ Nuevas descripciones y revisiones de las fichas descriptivas de los fondos documentales y planos. (1.321 documentos y 103 planos de obras públicas). <p style="margin-left: 40px;">a.2. Actualización base de datos de fotografías del banco de datos de obras públicas:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Incorporación de nuevas descripciones de fotografías y de sus correspondientes imágenes procedentes de la investigación realizada en el Archivo General de la Administración (1.456 fotografías). 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
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).	
<div style="text-align: center;"> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Revisión ortográfica, ortotipográfica y de contenido de las descripciones de 2.100 fotografías de la base de datos de fotografías procedentes de: Biblioteca Nacional, Paisajes Españoles, Instituto de Patrimonio Histórico Español, Archivo Central del Aire, Centro de Estudios Históricos de Obras Públicas, Centro Nacional de Información Geográfica y Archivo General de la Administración. </div> <p style="margin-left: 40px;">a.3. Actualización y revisión de las fichas descriptivas de 720 proyectos de construcción del banco de datos de obras públicas, procedentes del Archivo General de la Administración.</p> <p style="margin-left: 40px;">a.4. Localización, descripción, reproducción e inclusión en el banco de datos de nuevas filmaciones, artículos y fotografías:</p> <div style="margin-left: 80px;"> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Localización de filmaciones, descripción y reproducción en el Bundesarchiv (Berlín). En curso en 2009. ▪ Localización y reproducción de artículos sobre obras públicas de Andalucía en la Revista Hormigón y Acero. En curso en 2009. ▪ Localización, descripción y reproducción en la Fototeca Municipal de Sevilla (descripción y reproducción de 92 fotografías). ▪ Localización, descripción y reproducción en la Hemeroteca Municipal de Sevilla de artículos de publicaciones periódicas relativas a obras públicas (775 noticias). ▪ Reproducción fotográfica y tratamiento digital de las imágenes obtenidas de los bienes muebles en la Fundación Casa Medina Sidonia en colaboración con la Empresa Pública de Gestión de Programas Culturales. ▪ Creación de base de datos con el inventario de bienes muebles de la Fundación Casa Medina Sidonia en colaboración con la Empresa Pública de Gestión de Programas Culturales. </div> <p style="margin-left: 40px;">a.5. Realización de informes históricos:</p> <div style="margin-left: 80px;"> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Realización de informe histórico sobre el Puente de Villanueva de la Reina. </div>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
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).	
<p style="text-align: center;"> ▪ Realización de informe histórico sobre la carretera existente entre Arahal y Morón, carretera A-8125, perteneciente a la Red Complementaria de la Junta de Andalucía. </p> <p>b) <u>Actividades de difusión de los resultados obtenidos en la fase de investigación sobre el patrimonio de las obras públicas de Andalucía.</u></p> <p>b.1. Creación de nueva base de datos de documentación del s.XV a s.XVIII del Archivo ducal de Medina Sidonia.</p> <p>b.2. Tratamiento digital de 4.875 imágenes realizadas en el Archivo ducal de Medina Sidonia y creación de 1.321 ficheros pdf e incorporación en base de datos de documentación del s.XV a s.XVIII del Archivo ducal Medina Sidonia.</p> <p>b.3. Colaboración con Gabinete de la COPT en la realización de las <i>Jornadas Técnicas sobre integración grandes infraestructuras en el territorio.</i></p> <p>b.4. Montaje y edición de las <i>Jornadas Técnicas sobre integración grandes infraestructuras en el territorio</i> para su difusión en opandalucia.es.</p> <p>b.5. Traducción de inglés a español y de español a inglés de los textos de las <i>Jornadas Técnicas sobre integración grandes infraestructuras en el territorio.</i></p> <p>b.6. Digitalización y edición facsimil de digitalización del manual <i>Puentes de fábrica y hormigón armado</i> de José Eugenio de Ribera para su difusión en opandalucia.es.</p> <p>b.7. Digitalización de <i>Vocabulario descriptivo y legislativo de Caminos</i> de Garcés y González, 1875.</p> <p>b.8. Traducción de los textos web del centro de estudios de obras públicas al inglés, francés, alemán y portugués.</p> <p>b.9. Traducción de alemán a español e inglés del informe final de los trabajos realizados en el Bundesarchiv (Berlín).</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(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).</p> <p style="text-align: center;">b.10. Revisión de textos de la <i>Guía básica de patrimonio de Andalucía</i> y creación de un glosario de términos de ingeniería para iniciar la edición digital por obras y difundir a través de opandalucia.es.</p> <p style="text-align: center;">b.11. Codificación de videos del Programa de investigación y difusión del patrimonio de obras públicas de Andalucía para su difusión en opandalucia.es.</p> <p style="text-align: center;">b.12. Colaboración en la impresión de 3.000 ejemplares de la <i>Guía de Carreteras de Andalucía</i> del Instituto de Cartografía de Andalucía.</p> <p style="text-align: center;">b.13. Colaboración con el Instituto de Cartografía de Andalucía en la redacción y edición del Anejo IV de <i>Guía de Carreteras de Andalucía</i>, dedicado al Patrimonio de Obras Públicas.</p> <p style="text-align: center;">b.14. Ampliación y difusión de contenidos, aplicaciones y software del Programa y su mantenimiento dentro de la web www.opandalucia.es.</p> <p style="text-align: center;">b.15. Impresión dípticos sobre la web www.opandalucia.es en colaboración con el Servicio de Publicaciones de la Dirección General de Planificación para la Feria de Construmar.</p> <p>4.2) <u>Proyectos de investigación científica y técnica.</u></p> <p style="text-align: center;">a) Proyecto FÉNIX para investigar en carreteras más seguras y sostenibles. Participan 11 empresas privadas y 14 Organismos Públicos de Investigación. La participación de GIASA como Organismo Público, se centra en:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Mezclas templadas. ▪ Reciclados en frío in situ. ▪ Seguridad y confort en las carreteras. <p style="text-align: center;">b) Utilización de lodos de depuradoras y compost para la restauración de taludes de carreteras. GIASA y Universidad de Granada.</p> <p style="text-align: center;">c) Utilización de polímeros para la estabilización de suelos para su uso en carreteras.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(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).</p>	
<p>d) Aplicación de la utilización de materiales procedentes de residuos de construcción en firmes de carreteras de la provincia de Málaga.</p> <p>e) Empleo de mezclas bituminosas templadas en firmes de carreteras.</p> <p>f) Investigación en nuevas tecnologías de aplicación a las obras de ingeniería civil. De este proyecto están desarrollándose:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Estudio comparativo del comportamiento de mezclas bituminosas en la comunidad Autónoma andaluza Normativa NLT frente a normativa UNE-EN. ▪ Polvo de neumáticos fuera de uso incorporado a mezclas bituminosas. <p>g) Aplicación de residuos procedentes de la industria del silestone en la fabricación de mbc.</p> <p>h) Evaluación de la capacidad de sumidero de CO2 de la vegetación arbórea y arbustiva susceptible de ser utilizada en la red de carreteras de Andalucía. Generación de un modelo estacional de funcionamiento de sumideros y aplicación práctica.</p> <p>i) 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:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Seguimiento y sistemas de censo de murciélagos. ▪ Estudio de seguimiento de la reintroducción del águila imperial y águila pescadora en el entorno del Parque Natural de los Alcornocales. ▪ Asistencia técnica y dirección científica para el seguimiento de las medidas compensatorias y refuerzo del plan de seguimiento del programa de fauna y caza. <p>j) Utilización de materiales procedentes de residuos de construcción en firmes de carreteras en la provincia de Málaga.</p> <p>k) Uso de áridos reciclados en firmes de carreteras (Sevilla).</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.	
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).	
<p style="text-align: center;">l) Estabilización de terraplenes con materiales alternativos (cenizas de centrales eléctricas de biomasa).</p> <p style="text-align: center;">m) Empleo de mezclas bituminosas con polvo de neumático por vía seca.</p> <p style="text-align: center;">n) Hidrosiembra con lodos de depuradora en taludes de carretera.</p> <p style="text-align: center;">o) Análisis de los resultados de la aplicación de técnicas y especies vegetales en la restauración paisajística de las infraestructuras viarias en Andalucía.</p> <p>4.3) <u>Servicio de información digital.</u></p> <p>El servicio de información digital es un proyecto en desarrollo para la creación de un archivo abierto sobre ingeniería civil en Andalucía, cuyos objetivos son:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Crear una infraestructura básica para la publicación de contenidos científicos de acceso libre y gratuito en Internet. ▪ Publicar productos documentales electrónicos de creación propia y en cooperación con otras instituciones. ▪ Procurar la máxima visibilidad de nuestros contenidos digitales para que sean fácilmente localizables desde los buscadores habituales de Internet. ▪ Intercambiar nuestros contenidos digitales con otros servicios de información digital, mediante el uso de estándares de interoperabilidad. ▪ Ofrecer servicios personalizados a nuestro potencial colectivo de usuarios. ▪ Fomentar la participación activa de los usuarios ofreciendo espacios de valoración, comunicación y creación de nuevos contenidos. <p>Los proyectos desarrollados en 2009 han sido:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ <u>OPLex</u> (http://infodigital.opandalucia.es/oplex/), colección digital de legislación y normativa técnica de carreteras y ferrocarriles aplicable en la Comunidad Autónoma de Andalucía. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011

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

PAIF 1

Empresa: Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

Ejercicio: 2011

Obj. N°	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2011			Ejercicio 2012			Ejercicio 2013		
			(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	Ver Paif 1-1	348.409.890,00	0	0,00	348.392.695,00	0	0,00	348.211.141,00	0	0,00
2	Inversiones en Inmovilizado	n/a	426.486,00	0	0,00	391.545,00	0	0,00	378.391,00	0	0,00
3	Cobertura de Costes de Gestión	n/a	25.223.514,00	0	0,00	25.397.743,00	0	0,00	25.572.232,00	0	0,00
4	Actividades I+D+I+T	n/a	2.185.709,00	0	0,00	1.500.000,00	0	0,00	2.000.000,00	0	0,00
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			376.245.599,00			375.681.983,00			376.161.764,00		

(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 AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011 Determinación de Objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

Ejercicio: 2011

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2011		Ejercicio 2012		Ejercicio 2013	
			Importe	Nº Unidades Ot	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	Ampliación y acondicionamiento resto de red	km	75.413.048,00	123,84	37.971.520,00	48,84	41.158.970,00	78,77
1	Ampliación y/o acondicionamiento grandes ejes	KM	16.394.795,00	22,9	29.843.288,00	34,79	21.573.492,00	5,46
1	Aumento de capacidad resto de red	km	26.081.756,00	7,59	71.514.183,00	20,11	62.737.683,00	13,47
1	Complem Nueva construcción grandes ejes	UND	11.940,00	0,08	2.847.841,00	1,27	1.536.188,00	1,68
1	Complem acon grandes ejes	UND	95.906,00	0,12	750.461,00	1,13	1.237.987,00	0,8
1	Complem ampliación y/o acond grandes ejes	und	0,00	0	1.669.24,00	1	0,00	0
1	Complem ampliación grandes ejes	und	5.020.097,00	0,11	1.050.663,00	1	0,00	0
1	Complem conservación ordinaria	UND	0,00	0	1.778.244,00	1,57	0,00	0
1	Complem relativos a nuevo trazado resto de red	und	305.119,00	0,2	5.526.175,00	4,45	612.226,00	2,88
1	Complem variantes	und	0,00	0	5.772.966,00	3,22	2.264.008,00	1,6
1	Complementario seguridad vial	und	0,00	0	2.003.078,00	3,19	0,00	0
1	Conservación ordinaria grandes ejes y resto red	km	22.674.258,00	65,42	13.424.627,00	42,75	127.050.820,00	259,18
1	Construcción y acond variantes	km	27.026.775,00	22,09	9.724.509,00	5,36	4.100.000,00	1,87
1	Estaciones de autobuses	und	183.620,00	1	0,00	0	0,00	0
1	Estaciones de autobuses nuevas infr	und	2.861.563,00	4,06	5.061.181,00	3,63	0,00	0
1	Gestión integral grandes ejes y resto de red	km	46.124.653,00	4.297,86	56.955.398,00	3.682,55	25.495.581,00	1.547,65
1	Nueva construcción grandes ejes	km	75.581.190,00	22,02	45.380.463,00	9,74	34.099.701,00	5,01
1	Nuevo trazado resto de red	km	14.420.410,00	2,97	22.677.700,00	1,56	9.000.000,00	1,22
1	Proyectos autopistas y otras infraestructuras	und	6.119.737,00	16,87	3.703.059,00	18,04	2.256.206,00	7,96
1	Restauración paisajística	und	6.362.279,00	21,5	3.350.632,00	10,68	3.652.416,00	15,83
1	Seguridad vial y señalización grandes ejes	km	23.732.744,00	15,91	28.889.783,00	32,72	11.435.863,00	8,99
2	Inversiones en inmovilizado	n/a	426.486,00	0	391.545,00	0	378.391,00	0
3	Cobertura de costes de gestión	n/a	25.223.514,00	0	25.397.743,00	0	25.572.232,00	0
4	Actividades I+D+I+T	proyectos	2.185.709,00	14	1.500.000,00	12	2.000.000,00	13
	Totales		376.245.599,00		375.681.983,00		376.161.764,00	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011 Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

Ejercicio: 2011

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 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-3

Empresa: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

Ejercicio: 2011

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2011	Ejercicio 2012		Ejercicio 2013
	Importe	Importe		Importe
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 01.13.00.17.00.740.18.51B	2.185.709	1.500.000		2.000.000
Total (C):	2.185.709	1.500.000		2.000.000
d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL Actividades I+D+I+T	2.185.709	1.500.000		2.000.000
Total (D):	2.185.709	1.500.000		2.000.000
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0		0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) la financiación 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 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-4

Empresa: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

Ejercicio: 2011

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2011	Ejercicio 2012		Ejercicio 2013
	Importe	Importe		Importe
ENCARGOS A RECIBIR (A) Ejecución de encomiendas	250.000.458	250.309.194		255.525.000
Total (C):	250.000.458	250.309.194		255.525.000
ENCARGOS A REALIZAR(B) Ejecución de encomiendas	250.000.458	250.309.194		255.525.000
Total (D):	250.000.458	250.309.194		255.525.000
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0		0

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