

3. Otras disposiciones

CONSEJERÍA DE HACIENDA Y ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

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 del Instituto Andaluz de las Artes y las Letras.

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 4.1 de la Ley 12/2010, de 27 de diciembre, del Presupuesto de la Comuni-

dad 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 del Instituto Andaluz de las Artes y las Letras, 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: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

Ejercicio: 2011

P.E.C. 2011-1

Epígrafes	Importe
1. Importe neto de la cifra de negocios	2.125.000
a) Ventas	425.000
b) Prestaciones de servicios	1.700.000
2. Variacion de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.	0
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	1.150.000
4. Aprovisionamientos	476.052
a) Consumo mercaderias	241.806
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	234.246
c) Trabajos realizados por otras empresas	0
5. Otros ingresos de explotacion	43.742.199
a) Ingresos accesorios y otros de gestion corriente	0
b) Subvenciones y otras transferencias	1.148.686
b.1) De la Junta de Andalucia	1.148.686
b.2) De otros	0
c) Transferencias de financiacion	42.593.513
6. Gastos de Personal	19.143.405
a) Sueldos, salarios y asimilados	14.352.784
b) Cargas sociales	4.790.621
c) Provisiones	0
7. Otros gastos de explotacion	27.397.742
a) Servicios exteriores	27.339.742
b) Tributos	58.000
c) Otros gastos	0
8. Amortizacion del inmovilizado	3.676.101
9. Imputacion de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	3.676.101
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: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

Ejercicio: 2011

P.E.C. 2011-1

Epígrafes	Importe
b2) De terceros	0
13. Gastos financieros	0
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0
b) Por deudas con terceros	0
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	0
18. Ingresos y gastos extraordinarios	0
Resultado del ejercicio	0
Resultado DEBE	50.693.300
Resultado HABER	50.693.300



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Capital

Empresa: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

Ejercicio: 2011

P.E.C. 2011-2

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Previsión 2011
1. Adquisiciones de inmovilizado	1.955.609
I. Inmovilizado Intangible:	1.569.796
1. Desarrollo	0
2. Concesiones	0
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0
4. Fondo de Comercio	0
5. Aplicaciones informaticas	419.796
6. Otro inmovilizado intangible	1.150.000
II. Inmovilizado Material:	385.813
1. Terrenos y construcciones	0
2. Instalaciones tecnicas, y otro inmovilizado material	385.813
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0
III. Inversiones en Empresas del Grupo y asoci. a largo plazo:	0
1. Instrumentos de patrimonio	0
2. Creditos a empresas	0
3. Valores representativos de deuda	0
4. Derivados	0
5. Otros activos financieros	0
IV. Inversiones financieras a largo plazo:	0
1. Instrumentos de patrimonio	0
2. Creditos a terceros	0
3. Valores representativos de deuda	0
4. Derivados	0
5. Otros activos financieros	0
2. Cancelacion de deudas	0
a) De proveedores de inmovilizado y otros	0
b) De otras deudas	0
3. Actuaciones gestionadas por intermediacion	0
a) De la Junta de Andalucia	0
b) De otras Administraciones Publicas	0
TOTAL DOTACIONES	1.955.609



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Capital

Empresa: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

Ejercicio: 2011

P.E.C. 2011-2

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Previsión 2011
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	1.955.609
a) Subvenciones y Otras Transferencias	0
b) Transferencias de Financiación	1.955.609
c) Bienes y derechos cedidos	0
d) Aportaciones socios/patronos	0
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)	0
a) De empresas del grupo	0
b) De empresas asociadas	0
c) De otras deudas	0
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0
3. Recursos Propios	0
a) Procedentes de otras Administraciones Públicas	0
b) Recursos procedentes de las operaciones	0
c) Enajenación de inmovilizado	0
d) Enajenación de acciones propias	0
TOTAL RECURSOS	1.955.609



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras	
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;">Memoria Previsión 2011. (PEC-3)</p> <hr/>	
<p>El entorno económico en el que configuramos el presente presupuesto es bastante adverso debido a la actual crisis económica que se está manifestando a nivel mundial y en nuestro caso, a nivel de la economía española y de la andaluza en particular.</p>	
<p>Para poder entender la configuración de los Presupuestos de Explotación y Capital de la Entidad es necesario tener presente su objeto social el cual viene establecido en los Estatutos aprobados en su Decreto de Constitución, el 46/1993, de 20 de abril, en su artículo 2.2, el cual reza textualmente: <i>"...La Entidad desarrollará las actividades propias de su objeto mediante actos, relaciones jurídicas o ejercicio de las acciones que se requieran para el más eficaz cumplimiento de aquél, con estrictos criterios de servicio al interés público y rentabilidad social, y con sujeción a los principios de publicidad y concurrencia."</i></p>	
<p>La Entidad es uno de los instrumentos a través del cual la Junta de Andalucía llega a sus ciudadanos y ciudadanas ofreciéndoles la posibilidad de disponer de una oferta cultural de calidad y sin que el coste de acceso a dicha oferta sea un condicionante a la hora de su disfrute.</p>	
<p>Desarrolla una amplia gama de actividades dentro del sector cultural, en el marco de las políticas de la Consejería de Cultura, llevando a cabo actuaciones enmarcadas en el Plan Estratégico de la Cultura para Andalucía.</p>	
<p>Dentro del catálogo de actividades podemos enmarcar las siguientes:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> - Producción y distribución de obras de Teatro, Danza y Música. - Programación y gestión de tres teatros ubicados en las provincias de Málaga, Granada y Sevilla. - Organización de festivales, ferias, congresos, exposiciones, tanto a nivel Nacional como Internacional. - Apoyo y otorgamiento de ayudas al sector de Industrias Culturales. - Cursos de Formación en disciplina como la Danza, Música y Escénica, facilitando a los ciudadanos el acceso a este tipo formación altamente especializada y de difícil acceso. - Actividades de investigación, restauración, protección y difusión del patrimonio histórico de Andalucía. - Apoyo y desarrollo del sector de Industrias Culturales. - Dinamización de espacios culturales visitables, Museos, Yacimientos, Teatros, etc. - Actividades y programas del Plan Integral de Impulso a la Lectura en Andalucía. - Desarrollo de programas de cooperación internacional. - Desarrollo del sector del flamenco. 	
<p>Con objeto de desarrollar tan amplio espectro de actividades en condiciones adecuadas, es decir contando con los medios humanos y materiales precisos, prestando servicios con la calidad necesaria, teniendo como objetivo el de llegar al mayor número de ciudadanos y ciudadanas andaluces, contribuyendo al desarrollo de la sociedad, y considerando a la cultura como una inversión que va a entrar a formar parte del patrimonio personal de los individuos que la reciben, es necesario poner a disposición de la Entidad los recursos necesarios en cantidad suficiente para poder ejecutar el Plan de Actuaciones.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

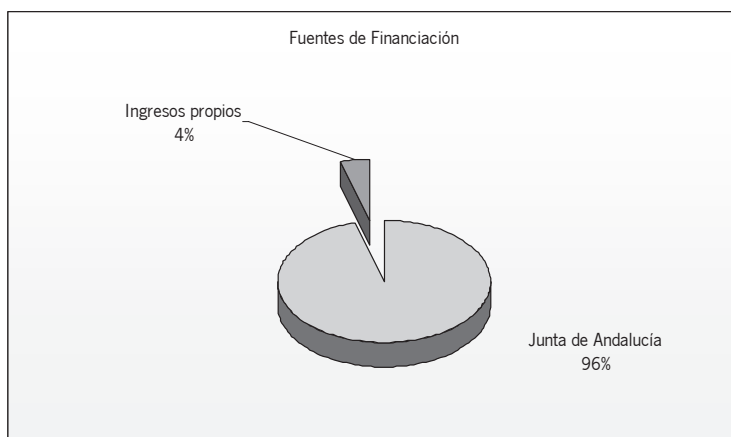
MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras	
PREVISIÓN	

(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).

Las fuentes financieras específicas de la Junta de Andalucía para acometer los proyectos son la fuente principal de financiación dado el carácter de Entidad no lucrativa y cuyo fin último, tal como se expresó anteriormente, es satisfacer el bien social.

Independientemente de esta cuestión la Entidad genera recursos propios de carácter recurrente por las actividades propias que desarrolla, como son la gestión de las tiendas de los Museos andaluces, gestión de los espacios escénicos, a través de los cuáles se pretende llegar a todos los ciudadanos y ciudadanas con producciones artísticas y espectáculos de máxima calidad. También debemos mencionar los ingresos generados por el programa "Circuitos" mediante el cual se ofrecen diferentes producciones teatrales por los distintos municipios andaluces adheridos al programa. En el marco anterior destacamos el programa "Abecedaria", que trata de llevar a los jóvenes andaluces la disciplina teatral. Por último los ingresos generados por la gira de las producciones teatrales propias.

Fuentes de Financiación	Importe
Junta de Andalucía	45.697.808
Ingresos propios	2.125.000
Total	47.822.808



El detalle de las previsiones de ingresos para el ejercicio 2011 es el que se expone a continuación el cual está incorporado al Programa de Actuación Inversión y Financiación:



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras	
PREVISIÓN	

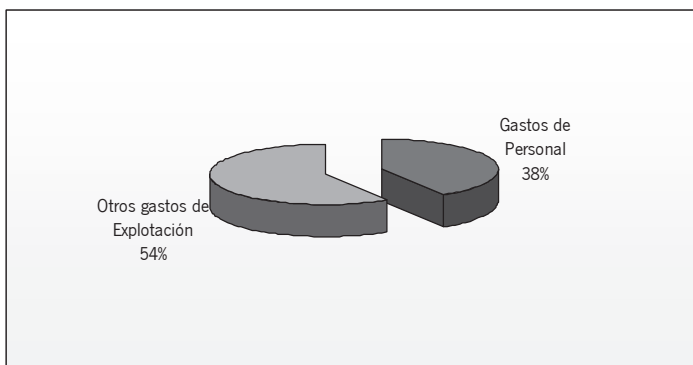
(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. 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).

Ingresos por Actividad (PEC-1)	Importe
Ventas:	425.000
Ingresos por Puntos de venta en Yacimientos	225.000
Ingresos por Tiendas de Museos	200.000
Prestaciones de servicios:	1.700.000
Ingresos Espacios Escénicos	500.000
Ingresos Circuitos	800.000
Ingresos Producciones Ballet Flamenco Andalucía	350.000
Ingresos Producciones Flamenco	50.000
Total recursos propios generados	2.125.000

Como se puede colegir no son suficientes para compensar los gastos en los que se ha de incurrir para el desarrollo de todas las actividades.

Las dos partidas más significativas encuadradas en el Presupuesto de Explotación y que representan el 92% del gasto a desarrollar son:

	Importe	%
Gastos de Personal	19.143.405	38%
Otros gastos de Explotación	27.397.741	54%
Total	46.541.146	92%



Habida cuenta de la naturaleza de las actividades que desarrolla la Entidad, descritas anteriormente, los parámetros arrojados son bastante representativos, ya que todas la actividades que no se realizan con personal propio, se subcontratan debido a no disponer de los medios materiales y humanos para el desarrollo del amplio objeto social.

En el caso de las producciones artísticas se da el caso de la contratación de personal en régimen especial de artistas, contratación de técnicos, etc. o también es posible subcontratar a una entidad mercantil que realice toda la producción.

Asimismo en la actividad formativa también se produce lo anterior, contratando profesores con contratos administrativos de servicios o con contratación laboral, dependiendo el caso.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras	
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).

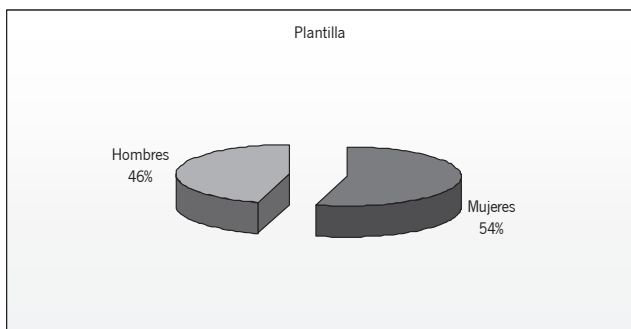
La otra gran partida del presupuesto de explotación, que asciende al 38% del mismo como hemos indicado anteriormente, son los gastos de personal.

Hemos de destacar que con respecto al presupuesto del ejercicio 2010, de la misma partida, se produce una reducción que asciende a un 8,00%.

	Prev.2011	Prev. 2010	Var.	% Var.
Gastos de personal	19.143.405,21	20.807.699,39	-1.664.294,18	-8,00%

La composición y distribución por género del personal en la Empresa queda de la siguiente forma:

	Plantilla
Mujeres	311
Hombres	261
Total	572



El capítulo de inversiones lo dividimos en dos partes, por un lado Inversiones en activos intangibles e inversiones en activos tangibles. Presentamos a continuación la cuantificación económica de las mismas:



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C. 3
EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras		
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>		
INVERSIONES		Importe
Aplicaciones informáticas		419.796
Licencias de Software y trabajos programas propios		284.700
Portales Web		135.096
Otro inmovilizado intangible		1.150.000
Producciones Artísticas		650.000
Exposiciones		500.000
Inmovilizado Intangible:		1.569.796
Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material		385.813
Instalaciones técnicas		128.813
Mobiliario		
Equipos para procesos de Información		257.000
Inmovilizado Material:		385.813
Total Inversiones		1.955.609
<p>Las inversiones previstas a llevar a cabo en activos intangibles obedecen a distintas razones. Por un lado es necesario renovar licencias del software que actualmente se están utilizando, así como la adquisición de nuevas aplicaciones. Asimismo el desarrollo de portales Web de las distintas actividades que desarrolla la Entidad.</p>		
<p>Durante el ejercicio 2011 se pretenden llevar a cabo producciones y coproducciones artística, así como otras tantas exposiciones, cuyas cuantificaciones de inversión previstas quedan reflejadas en el cuadro anterior.</p>		
<p>Con respecto a las inversiones tangibles, la Entidad, prevé continuar con la implantación de las nuevas tecnologías para llegar de una forma más eficaz a los ciudadanos y ciudadanas. Es preciso disponer infraestructuras tecnológicas precisas, así como la renovación de equipos informáticos los cuales están obsoletos. Todo ello permitirá a la Entidad disponer de la infraestructura necesaria para dar servicios a la ciudadanía.</p>		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras	
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>Memoria de liquidación del ejercicio 2009. (PEC-4)</p> <hr/> <p>La ejecución presupuestaria se ha visto jalonada de una serie de acontecimientos los cuáles mencionamos a continuación a modo de resumen:</p> <ul style="list-style-type: none"> ~ Se ha procedido a reajustar algunos de los objetivos y proyectos asociados persiguiendo una ejecución más eficiente. ~ Se han incorporado siete objetivos y cuatro proyectos asociados que comenzaron a ejecutarse en el ejercicio anterior cuya financiación procede de dicho ejercicio. Los objetivos a los que hacemos alusión son: objetivo 23 a 29, así como los proyectos asociados 2-04, 8-01, 12-02 y 19-04. ~ Se han incorporado trece objetivos nuevos para recoger las diferentes encomiendas de gestión que se han recibido y de las cuáles no se disponía información en fase presupuestaria. Los objetivos aludidos son del 30 al 33 y del 35 al 43 presentando el desglose de las mismas como Proyectos Asociados en la ficha PAIF 1-1. ~ Hemos añadido el objetivo 34 para registrar las operaciones realizadas debido a la designación de la EPGPC en el Decreto 99/2009, de 27 de abril, como entidad gestora de los Fondos de Apoyo a las Industrias Culturales, entre otros. ~ Asimismo se han incorporados seis modificaciones presupuestarias que han sido objeto de tramitación en el período analizado por un importe global que asciende a 4.304.473,40€. ~ Por otro lado se han recibido tres subvenciones, no contempladas inicialmente, correspondientes a la Consejería de Empleo, Unión Europea para el programa Antena Media y del Instituto Nacional de las Artes Escénicas y Musicales (INAEM). <p>A continuación presentamos detalle de la evolución realizada hasta el 31 de diciembre de 2009, resaltando, aquellos aspectos más significativos.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO					P.E.C 4	
EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras						
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).						
1. Seguimiento de la ejecución del Presupuesto de Explotación (PEC-1):						
Epígrafes	Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber	Modificación 2009 (Debe) / Haber	Previsión Total 2009 (Debe) / Haber	Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber	Var.	% Ejecución
A) OPERACIONES CONTINUADAS						
1. Importe neto de la cifra de negocios	2.650.000	0	2.650.000	7.223.241	4.573.241	172,58%
a) Ventas	900.000		900.000	731.932	(168.068)	(18,67%)
b) Prestaciones de servicios	1.750.000		1.750.000	6.491.309	4.741.309	270,93%
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0		0	0	0	0,00%
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0		0	3.225.022	3.225.022	100,00%
4. Aprovisionamientos	(270.000)	0	(270.000)	(1.462.185)	(1.192.185)	441,55%
a) Consumo mercaderías	(270.000)		(270.000)	(415.554)	(145.554)	53,91%
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0		0	(947.351)	(947.351)	100,00%
c) Trabajos realizados por otras empresas	0		0	0	0	0,00%
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	0		0	(99.280)	(99.280)	100,00%
5. Otros ingresos de explotación	61.687.410	4.304.473	65.991.883	64.732.978	(1.258.906)	(1,91%)
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0		0	382.367	382.367	100,00%
b) Subvenciones y otras transferencias de explotación	1.504.080		1.504.080	92.661	(1.411.419)	(93,84%)
b.1) De la Junta de Andalucía	1.504.080		1.504.080	0	(1.504.080)	(100,00%)
b.2) De otros	0		0	92.661	92.661	100,00%
c) Transferencias de financiación	60.183.330	4.304.473	64.487.803	64.257.951	(229.853)	(0,36%)
6. Gastos de Personal	(20.745.463)	0	(20.745.463)	(22.161.151)	(1.415.688)	6,82%
a) Sueldos, salarios y asimilados	(16.087.537)		(16.087.537)	(17.230.791)	(1.143.254)	7,11%
b) Cargas sociales	(4.657.926)		(4.657.926)	(4.930.360)	(272.434)	5,85%
c) Provisiones	0		0	0	0	0,00%
7. Otros gastos de explotación	(43.321.947)	(4.304.473)	(47.626.420)	(53.923.008)	(6.296.588)	13,22%
a) Servicios exteriores	(38.651.947)	(4.304.473)	(42.956.420)	(49.956.730)	(7.000.309)	16,30%
b) Tributos	(4.670.000)		(4.670.000)	(68.101)	4.601.899	(98,54%)
c) Pérdidas, deterioros y variación de provisiones por operaciones comerciales	0		0	(1.028.281)	(1.028.281)	100,00%
d) Otros gastos de gestión corriente	0		0	(2.869.897)	(2.869.897)	100,00%
8. Amortización del inmovilizado	(2.242.279)		(2.242.279)	(3.971.746)	(1.729.467)	77,13%
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	2.242.279		2.242.279	6.325.722	4.083.443	182,11%
10. Excesos de provisiones	0		0	0	0	0,00%
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0		0	(5.069)	(5.069)	100,00%
a) Deterioros y pérdidas	0		0	0	0	0,00%
b) Resultados por enajenaciones y otras	0		0	(5.069)	(5.069)	100,00%
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	0	0	0	(16.196)		
12. Ingresos Financieros	0		0	20.388	20.388	100,00%
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0		0	0	0	0,00%
a1) En empresas del grupo y asociadas	0		0	0	0	0,00%
a2) En terceros	0		0	0	0	0,00%
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0		0	20.388	20.388	100,00%
b1) De empresas del grupo y asociadas	0		0	0	0	0,00%
b2) De terceros	0		0	20.388	20.388	100,00%
13. Gastos financieros	0		0	(4.192)	(4.192)	100,00%
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0		0	(4.192)	(4.192)	100,00%
b) Por deudas con terceros	0		0	0	0	0,00%
c) Por actualización de provisiones	0		0	0	0	0,00%
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0		0	0	0	0,00%
a) Cartera de negociación y otros	0		0	0	0	0,00%
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0		0	0	0	0,00%
15. Diferencias de cambio	0		0	0	0	0,00%
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0		0	0	0	0,00%
a) Deterioros y pérdidas	0		0	0	0	0,00%
b) Resultados por enajenaciones y otras	0		0	0	0	0,00%
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	0	0	0	16.196		
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	0	0	0	0		
17. Impuestos sobre beneficios	0		0	0	0	0,00%
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	0	0	0	0		
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS						
18. Ingresos y gastos extraordinarios	0		0	0		0,00%
RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	0	0		
TOTAL DEBE PRESUPUESTO DE EXPLOTACION	66.579.689	4.304.473	70.884.162	81.527.352		
TOTAL HABER PRESUPUESTO DE EXPLOTACION	66.579.689	4.304.473	70.884.162	81.527.352		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
--------------------------------	----------------

EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

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 acumulada en el ejercicio 2009 asciende al 96%. Se ha obtenido el porcentaje anterior no teniendo en cuenta las partidas de amortizaciones y provisiones y añadiendo la ejecución en el presupuesto de capital.

Pasamos a detallar los aspectos más significativos que a nuestro juicio requieren una explicación:

Epígrafe 1. Importe neto de la cifra de negocios:

	Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber	Modificación 2009 (Debe) / Haber	Previsión Total 2009 (Debe) / Haber	Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber	Var.	% Ejecución
1. Importe neto de la cifra de negocios	2.650.000	0	2.650.000	7.223.241	4.573.241	172,58%
a) Ventas	900.000		900.000	731.932	(168.068)	(18,67%)
b) Prestaciones de servicios	1.750.000		1.750.000	6.491.309	4.741.309	270,93%

Las desviaciones producidas en dicho epígrafe se fundamentan en dos causas, un mejor comportamiento de la recaudación de los programas que recurrentemente generan ingresos, que son los que son tenidos en cuenta en la fase presupuestaria y por otro lado los ingresos generados por las distintas encomiendas de gestión llevadas a cabo y que no eran conocidas en fase presupuestaria. El desglose de las desviaciones producidas es el que se detalla a continuación:

	Previsión 2009	Ejecución a 31/12/2009	Desviación
Ingresos Circuitos	1.000.000,00	1.504.836,19	504.836,19
Ingresos Espacios Escénicos	300.000,00	598.277,45	298.277,45
Ingresos Actividades Promoción y Producción del Flamenco	100.000,00	204.139,71	104.139,71
Ingresos Ballet Flamenco Andalucía	650.000,00	639.295,19	(10.704,81)
Entradas exposiciones		2.264,62	2.264,62
Ingresos cursos y jornadas		95.440,83	95.440,83
Ingresos por Convenios de Colaboración		60.200,00	60.200,00
Encomiendas de Gestión		3.207.192,38	3.207.192,38
Ingresos Representaciones Centro Andaluz de Teatro		105.381,56	105.381,56
Ingresos Festivales de Música y Teatro		63.301,35	63.301,35
Ingresos venta tiendas	600.000,00	731.932,26	131.932,26
Asistencia Técnica		10.979,49	10.979,49
Total	2.650.000,00	7.223.241,03	4.562.261,54

Epígrafe 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo:

	Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber	Modificación 2009 (Debe) / Haber	Previsión Total 2009 (Debe) / Haber	Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber	Var.	% Ejecución
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0		0	3.225.022	3.225.022	100,00%

En este epígrafe se han registrado los gastos incurridos para la activación de los inmovilizados intangibles consecuencia de las producciones y exposiciones. No fue considerada en la elaboración



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4																																																																																												
EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras																																																																																														
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>presupuestaria al ser una técnica contable de activación de inversiones, éstas, en fase presupuestaria fueron recogidas directamente en el presupuesto de capital.</p> <p style="text-align: center;"><u>Epígrafe 4. Aprovisionamientos:</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber</th> <th>Modificación 2009 (Debe) / Haber</th> <th>Previsión Total 2009 (Debe) / Haber</th> <th>Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber</th> <th>Var.</th> <th>% Ejecución</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4. Aprovisionamientos</td> <td>(270.000)</td> <td>0</td> <td>(270.000)</td> <td>(1.462.185)</td> <td>(1.192.185)</td> <td>441,55%</td> </tr> <tr> <td>a) Consumo mercaderías</td> <td>(270.000)</td> <td></td> <td>(270.000)</td> <td>(415.554)</td> <td>(145.554)</td> <td>53,91%</td> </tr> <tr> <td>b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles</td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td>(947.351)</td> <td>(947.351)</td> <td>100,00%</td> </tr> <tr> <td>c) Trabajos realizados por otras empresas</td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0,00%</td> </tr> <tr> <td>d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.</td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td>(99.280)</td> <td>(99.280)</td> <td>100,00%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Con respecto al apartado <i>a) Consumos de mercaderías</i> la desviación se produce por un mejor comportamiento de las ventas de lo previsto en fase presupuestaria.</p> <p>La diferencia que se presenta en el apartado <i>b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles</i> se produce por una diferencia de criterio a la hora de la contabilización de determinadas compras. En fase presupuestaria y en virtud de la naturaleza de esas compras se incluyeron en la partida <i>a) Servicios exteriores</i> del epígrafe 7, como mayor gasto y sin embargo a la hora de contabilizarlo se han incluido en este apartado de aprovisionamientos.</p> <p style="text-align: center;"><u>Epígrafe 5. Otros ingresos de Explotación:</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber</th> <th>Modificación 2009 (Debe) / Haber</th> <th>Previsión Total 2009 (Debe) / Haber</th> <th>Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber</th> <th>Var.</th> <th>% Ejecución</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>5. Otros ingresos de explotación</td> <td>61.687.410</td> <td>4.304.473</td> <td>65.991.883</td> <td>64.732.978</td> <td>(1.258.906)</td> <td>(1,91%)</td> </tr> <tr> <td>a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente</td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td>382.367</td> <td>382.367</td> <td>100,00%</td> </tr> <tr> <td>b) Subvenciones y otras transferencias de explotación</td> <td>1.504.080</td> <td></td> <td>1.504.080</td> <td>92.661</td> <td>(1.411.419)</td> <td>(93,84%)</td> </tr> <tr> <td> b.1) De la Junta de Andalucía</td> <td>1.504.080</td> <td></td> <td>1.504.080</td> <td>0</td> <td>(1.504.080)</td> <td>(100,00%)</td> </tr> <tr> <td> b.2) De otros</td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td>92.661</td> <td>92.661</td> <td>100,00%</td> </tr> <tr> <td>c) Transferencias de financiación</td> <td>60.183.330</td> <td>4.304.473</td> <td>64.487.803</td> <td>64.257.951</td> <td>(229.853)</td> <td>(0,36%)</td> </tr> </tbody> </table> <p>Con respecto a esta partida debemos hacer algunas consideraciones:</p> <p>En fase presupuestaria siguiendo la petición de la Dirección General de Presupuestos de la Consejería de Economía y Hacienda se reflejó en el apartado <i>b.1) Subvenciones de la Junta de Andalucía</i> 1.504.080€. Sin embargo con la normativa contable aplicable a la Entidad, se registra en la contabilidad en el <i>epígrafe 9 Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras</i> de la cuenta de Pérdidas y Ganancias.</p> <p>Por otro lado se han recibido subvenciones de explotación de otras Administraciones Públicas, Ministerio de Cultura, a través del Instituto de las Artes Escénicas y Musicales (INAEM) y de la Unión Europea, no contempladas en la fase presupuestaria al ser subvenciones rogadas. Se detallan a continuación:</p>					Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber	Modificación 2009 (Debe) / Haber	Previsión Total 2009 (Debe) / Haber	Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber	Var.	% Ejecución	4. Aprovisionamientos	(270.000)	0	(270.000)	(1.462.185)	(1.192.185)	441,55%	a) Consumo mercaderías	(270.000)		(270.000)	(415.554)	(145.554)	53,91%	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0		0	(947.351)	(947.351)	100,00%	c) Trabajos realizados por otras empresas	0		0	0	0	0,00%	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	0		0	(99.280)	(99.280)	100,00%		Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber	Modificación 2009 (Debe) / Haber	Previsión Total 2009 (Debe) / Haber	Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber	Var.	% Ejecución	5. Otros ingresos de explotación	61.687.410	4.304.473	65.991.883	64.732.978	(1.258.906)	(1,91%)	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0		0	382.367	382.367	100,00%	b) Subvenciones y otras transferencias de explotación	1.504.080		1.504.080	92.661	(1.411.419)	(93,84%)	b.1) De la Junta de Andalucía	1.504.080		1.504.080	0	(1.504.080)	(100,00%)	b.2) De otros	0		0	92.661	92.661	100,00%	c) Transferencias de financiación	60.183.330	4.304.473	64.487.803	64.257.951	(229.853)	(0,36%)
	Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber	Modificación 2009 (Debe) / Haber	Previsión Total 2009 (Debe) / Haber	Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber	Var.	% Ejecución																																																																																								
4. Aprovisionamientos	(270.000)	0	(270.000)	(1.462.185)	(1.192.185)	441,55%																																																																																								
a) Consumo mercaderías	(270.000)		(270.000)	(415.554)	(145.554)	53,91%																																																																																								
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0		0	(947.351)	(947.351)	100,00%																																																																																								
c) Trabajos realizados por otras empresas	0		0	0	0	0,00%																																																																																								
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	0		0	(99.280)	(99.280)	100,00%																																																																																								
	Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber	Modificación 2009 (Debe) / Haber	Previsión Total 2009 (Debe) / Haber	Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber	Var.	% Ejecución																																																																																								
5. Otros ingresos de explotación	61.687.410	4.304.473	65.991.883	64.732.978	(1.258.906)	(1,91%)																																																																																								
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0		0	382.367	382.367	100,00%																																																																																								
b) Subvenciones y otras transferencias de explotación	1.504.080		1.504.080	92.661	(1.411.419)	(93,84%)																																																																																								
b.1) De la Junta de Andalucía	1.504.080		1.504.080	0	(1.504.080)	(100,00%)																																																																																								
b.2) De otros	0		0	92.661	92.661	100,00%																																																																																								
c) Transferencias de financiación	60.183.330	4.304.473	64.487.803	64.257.951	(229.853)	(0,36%)																																																																																								



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras	
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).

	Previsión 2009	Ejecución a 31/12/2009	Desviación
Subvención Europea (Programa Antena Media)	0,00	44.660,56	44.660,56
Subvención INAEM	0,00	48.000,00	48.000,00
Total	0,00	92.660,56	92.660,56

Epígrafe 6. Gastos de personal:

	Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber	Modificación 2009 (Debe) / Haber	Previsión Total 2009 (Debe) / Haber	Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber	Var.	% Ejecución
6. Gastos de Personal	(20.745.463)	0	(20.745.463)	(22.161.151)	(1.415.688)	6,82%
a) Sueldos, salarios y asimilados	(16.087.537)		(16.087.537)	(17.230.791)	(1.143.254)	7,11%
b) Cargas sociales	(4.657.926)		(4.657.926)	(4.930.360)	(272.434)	5,85%
c) Provisiones	0		0	0	0	0,00%

La desviación producida tiene dos causas principalmente:

Por un lado a tenor de la contratación de personal para poder llevar a cabo la encomienda de gestión de Madinat Al-Zhara de la cual no se tenía conocimiento en fase presupuestaria, así como la contratación del responsable del proyecto de los Fondos reembolsables, tampoco previsto.

Por otro lado en el apartado b) cargas sociales están incluidos gastos de formación del personal y ayuda escolar, derecho que marca el convenio colectivo de la Entidad, que no fueron considerados en fase presupuestaria.

Epígrafe 7. Otros gastos de explotación:

	Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber	Modificación 2009 (Debe) / Haber	Previsión Total 2009 (Debe) / Haber	Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber	Var.	% Ejecución
7. Otros gastos de explotación	(43.321.947)	(4.304.473)	(47.626.420)	(53.923.008)	(6.296.588)	13,22%
a) Servicios exteriores	(38.651.947)	(4.304.473)	(42.956.420)	(49.956.730)	(7.000.309)	16,30%
b) Tributos	(4.670.000)		(4.670.000)	(68.101)	4.601.899	(98,54%)
c) Pérdidas, deterioros y variación de provisiones por operaciones comerciales	0		0	(1.028.281)	(1.028.281)	100,00%
d) Otros gastos de gestión corriente	0		0	(2.869.897)	(2.869.897)	100,00%

En el apartado *b) tributos* hemos de comentar que a la hora de la contabilización del gasto se ha tenido en cuenta el criterio del nuevo PGC de incluir la parte del IVA no deducible como mayor gasto por su naturaleza. Es decir en la fase de presupuestación en dicha partida se estimó, como en ejercicios anteriores la parte de IVA no deducible de las distintas operaciones llevadas a cabo por la Entidad. Con el nuevo criterio, dicho importe de IVA, va a incrementar la cuenta de gasto por su naturaleza. En dicha partida sólo incluiremos los tributos que sean satisfechos por la EPGC, es decir, IBI, IAE, etc.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras	

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

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

En el apartado *c) Pérdidas, deterioros y variación de provisiones* se han contabilizado las dotaciones a la provisión de los saldos deudores de los distintos Ayuntamientos y otros deudores que quedan pendiente de cobro. El criterio que se sigue está en función de la antigüedad de la deuda. Para deudas con una antigüedad de entre 180 y 365 días se dota el 50% del derecho de cobro y cuando supera los 365 días el 100%. Es muy difícil estimar la evolución de dicha partida en fase presupuestaria habida cuenta de la naturaleza del deudor.

Epígrafe 8. Amortizaciones del inmovilizado:

	Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber	Modificación 2009 (Debe) / Haber	Previsión Total 2009 (Debe) / Haber	Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber	Var.	% Ejecución
8. Amortización del inmovilizado	(2.242.279)		(2.242.279)	(3.971.746)	(1.729.467)	77,13%

La desviación se produce porque en fase presupuestaria sólo se tuvo en cuenta la amortización del inmovilizado que existía al final del ejercicio y la estimación de la amortización de la adquisición del inmovilizado previsto en el presupuesto de capital, sin embargo debido a la ejecución de una mayor cantidad de inversiones de la prevista y la adición de bienes adscritos de los cuáles no se tenía conocimiento en fase presupuestaria el importe amortizado ha sido mayor.

Epígrafe 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otros:

	Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber	Modificación 2009 (Debe) / Haber	Previsión Total 2009 (Debe) / Haber	Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber	Var.	% Ejecución
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	2.242.279		2.242.279	6.325.722	4.083.443	182,11%

En fase presupuestaria en este epígrafe se reflejó la parte de las subvenciones trasladadas al resultado correspondiente a las amortizaciones de los bienes que se financian con dichas subvenciones. La desviación tiene dos causas:

La primera se puso de manifiesto en las aclaraciones del epígrafe 5 anterior con respecto a la contabilización de determinadas subvenciones.

La segunda es consecuencia de producirse una mayor dotación de amortización de inmovilizado tal como se ha comentado en el epígrafe anterior.

Epígrafe 12. Ingresos financieros:

	Previsión inicial 2009 (Debe) / Haber	Modificación 2009 (Debe) / Haber	Previsión Total 2009 (Debe) / Haber	Ejecutado a 31/12/09 (Debe) / Haber	Var.	% Ejecución
12. Ingresos Financieros	0		0	20.388	20.388	100,00%
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0		0	0	0	0,00%
a1) En empresas del grupo y asociadas	0		0	0	0	0,00%
a2) En terceros	0		0	0	0	0,00%
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0		0	20.388	20.388	100,00%
b1) De empresas del grupo y asociadas	0		0	0	0	0,00%
b2) De terceros	0		0	20.388	20.388	100,00%



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras	
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;">Al igual que en ejercicios anteriores no se consideró la cuantificación de este epígrafe ya que el saldo que presenta corresponde a la remuneración de las cuentas corrientes de la Entidad. La política de la misma es el de no mantener saldos de proveedores y acreedores por tanto la tesorería disponible se utiliza para cancelar las deudas. A su vez se depende de las disposiciones del calendario de pagos en función de las necesidades que antes hemos comentado. Como conclusión es complicado establecer una estimación del importe de este epígrafe.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO						P.E.C 4
EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras						
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. Seguimiento de la ejecución del Presupuesto de Capital (PEC-2):						
ESTADO DE DOTACIONES	Previsión inicial 2009	Modificaciones	Previsión total 2009	Ejecución 31/12/09	Var.	% Ejecución
Inmovilizado Intangible:	900.000		900.000	2.996.953	2.096.953	332,99%
1. Desarrollo	0		0	0	0	0,00%
2. Concesiones	0		0	0	0	0,00%
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0		0	0	0	0,00%
4. Fondo de comercio	0		0	0	0	0,00%
5. Aplicaciones informáticas	180.000		180.000	318.346	138.346	176,86%
6. Otro inmovilizado intangible	720.000		720.000	2.678.607	1.958.607	372,03%
Inmovilizado Material:	1.715.000		1.715.000	11.827.961	10.112.961	689,68%
1. Terrenos y construcciones	1.000.000		1.000.000	4.358.312	3.358.312	435,83%
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	715.000		715.000	6.983.590	6.268.590	976,73%
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0		0	486.059	486.059	100,00%
Inversiones materiales:	0		0	0	0	0,00%
Inversiones en Empresas del Grupo y asoci. a largo plazo:	0		0	0	0	0,00%
1. Instrumentos de patrimonio	0		0	0	0	0,00%
2. Créditos a empresas	0		0	0	0	0,00%
3. Valores representativos de deuda	0		0	0	0	0,00%
4. Derivados	0		0	0	0	0,00%
5. Otros activos financieros	0		0	0	0	0,00%
Inversiones financieras a largo plazo:	0		0	0	0	0,00%
1. Instrumentos de patrimonio	0		0	0	0	0,00%
2. Créditos a terceros	0		0	0	0	0,00%
3. Valores representativos de deuda	0		0	0	0	0,00%
4. Derivados	0		0	0	0	0,00%
5. Otros activos financieros	0		0	0	0	0,00%
Fondos gestionados por intermediación	0		0	0	0	0,00%
Cancelación deudas	0		0	0	0	0,00%
TOTAL ESTADO DE DOTACIONES	2.615.000	0	2.615.000	14.824.914	12.209.914	
ESTADO DE RECURSOS	Previsión 2009	Modificaciones	Previsión total 2009	Ejecución 31/12/09	Var.	% Ejecución
A) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA	2.615.000		2.615.000	14.824.914	(12.209.914)	566,92%
Subvenciones y Otras Transferencias (Subvenciones nominativas; Transferencias finalistas y Fondos europeos)	0		0	0	0	0,00%
Transferencias de Financiación	2.615.000		2.615.000	1.781.361	833.639	68,12%
Transferencias de Financiación (trabajos realizados para su activo)	0	0	0	3.225.022	(3.225.022)	100,00%
Bienes y derechos cedidos	0		0	4.352.345	(4.352.345)	100,00%
Remanentes	0		0	5.466.185	(5.466.185)	100,00%
B) ENDEUDAMIENTO (para adquisición de inmovilizado)	0		0	0	0	0,00%
Endeudamiento a corto plazo	0		0	0	0	0,00%
Endeudamiento a largo plazo	0		0	0	0	0,00%
C) OTROS RECURSOS	0		0	0	0	0,00%
Procedentes de otras Administraciones Públicas	0		0	0	0	0,00%
Aportaciones de socios	0		0	0	0	0,00%
Recursos procedentes de las operaciones	0		0	0	0	0,00%
Enajenación de inmovilizado	0		0	0	0	0,00%
Enajenación de acciones propias	0		0	0	0	0,00%
TOTAL ESTADO DE RECURSOS (A+B+C)	2.615.000	0	2.615.000	14.824.914	(12.209.914)	

Un aspecto importante a reseñar es que hemos añadido un epígrafe al cuadro de Estado de Recursos denominado "Transferencias de financiación (trabajos realizados para su activo)" donde hemos reflejado el saldo del epígrafe de la cuenta de Pérdidas y Ganancias "Trabajos realizados por la empresa para su activo" ya que debido a la técnica contable para la activación de determinados activos, es necesario pasar por la cuenta de Pérdidas y Ganancias y por tanto las transferencias de financiación que han servido para compensar el gasto de ese activo se han imputado contablemente a dicha cuenta.

Por tanto del importe consignado en la Ficha PAIF 2-2 como transferencias aplicadas a la financiación de gastos del grupo 6 de gasto, 3.225.022,35€, corresponden a la financiación de dichos activos. En la misma ficha aparece como aplicación a inversiones del grupo 2 el importe que consignamos en el epígrafe de "Transferencias de financiación" del cuadro anteriormente mencionado.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4				
EMPRESA: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras						
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>Asimismo, la financiación global del activo se ha completado con 5.466.185,20€ de remanentes y por otro lado se han registrado subvenciones por los bienes adscritos en el ejercicio.</p> <p>El análisis de las desviaciones en el Estado de Dotaciones es el que a continuación se detalla:</p>						
ESTADO DE DOTACIONES	Previsión inicial 2009	Modificaciones	Previsión total 2009	Ejecución 31/12/09	Var.	% Ejecución
Inmovilizado Intangible:	900.000		900.000	2.996.953	2.096.953	332,99%
5. Aplicaciones informáticas	180.000		180.000	318.346	138.346	176,86%
6. Otro inmovilizado intangible	720.000		720.000	2.678.607	1.958.607	372,03%
<u>Epígrafe 5 Aplicaciones informáticas:</u>						
En fase presupuestaria la información económica de la que se disponía para la renovación y/o actualización de las aplicaciones informáticas de la Entidad era la que reflejaba el presupuesto. En cambio en la fase de ejecución ha sido necesario incrementar el gasto tanto en licencias sobre aplicaciones que actualmente se utilizan.						
<u>Epígrafe 6 Otro inmovilizado intangible:</u>						
El saldo que presenta dicho epígrafe corresponde a las Producciones artísticas propias, Coproducciones y Exposiciones. En fase presupuestaria la información de la que se disponía era la realización de una producción, sin embargo se ha ejecutado la producción "Café de Chinitas" y la coproducción "Bodas de Sangre". Asimismo se han realizado 29 exposiciones.						
ESTADO DE DOTACIONES	Previsión inicial 2009	Modificaciones	Previsión total 2009	Ejecución 31/12/09	Var.	% Ejecución
Inmovilizado Material:	1.715.000		1.715.000	11.827.961	10.112.961	689,68%
1. Terrenos y construcciones	1.000.000		1.000.000	4.358.312	3.358.312	435,83%
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	715.000		715.000	6.983.590	6.268.590	976,73%
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0		0	486.059	486.059	100,00%
<u>Epígrafe 1 Terrenos y construcciones:</u>						
Según la información que se disponía en fase presupuestaria se realizó la estimación reflejada. En la fase de ejecución han sido adscritos dos bienes como son el Pabellón del Siglo XV y el aparcamiento colindante con el Teatro Central, los cuáles han sido reflejados por su valor razonable dimanante de sendas tasaciones realizadas al efecto.						
<u>Epígrafe 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material:</u>						
En este epígrafe se han incorporado bienes que básicamente han sido financiados por remanentes, adquisición de libros para la cesión a bibliotecas, museografía, mobiliario y equipos informáticos.						
<u>Epígrafe 3. Inmovilizado en curso y anticipos:</u>						
En fase presupuestaria no se consideró esta partida ya que el supuesto era que todo los activos entraban en funcionamiento en el ejercicio 2009.						



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: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras
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	Plan Integral Impulso a la Lectura en Andalucía (PDP 00236)	N° Actividades	3.893.835,00	32	121.682,34	3.699.143,00	32	115.598,22	3.514.185,00	32	109.818,28
2	Archivos y Patrimonio Documental(PDP 00239)	N° Actividades	155.620,00	27	5.763,70	147.839,00	27	5.475,52	140.447,00	27	5.201,74
3	Plan Servicios Bibliotecario (PDP 0242)	N° Actividades	80.000,00	1	80.000,00	76.000,00	1	76.000,00	72.200,00	1	72.200,00
4	Fomento de las artes escénicas (PDP 00246)	N° Actividades	25.112.803,00	240	104.636,68	23.857.166,00	240	99.404,86	22.664.308,00	240	94.434,62
5	Investigación y difusión del patrimonio Histórico (PDP 00248)	N° Actividades	665.893,00	16	41.618,31	632.598,00	16	39.537,38	600.969,00	16	37.560,56
6	Industrias Culturales (PDP 00249)	N° Actividades	1.475.000,00	22	67.045,45	1.401.250,00	22	63.693,18	1.331.188,00	22	60.508,55
7	Gastos de estructura (PDP 00250)	N° Actividades	1.307.022,00	13.500	96,82	1.241.671,00	13.500	91,98	1.179.688,00	13.500	87,38
8	Cooperación y Comunicación (PDP 00397)	N° Actividades	1.000.000,00	5	200.000,00	960.000,00	5	190.000,00	902.500,00	5	180.500,00
9	Infraestructuras Culturales (PDP 0403)	N° Actividades	140.000,00	2	70.000,00	133.000,00	2	66.500,00	126.350,00	2	63.175,00
10	RECA - Parques Culturales(PDP 00406)	N° Actividades	1.900.000,00	17	111.764,71	1.805.000,00	17	106.176,47	1.714.750,00	17	100.867,65
11	Arte Contemporáneo (PDP 00407)	N° Actividades	2.043.635,00	21	97.315,95	1.941.453,00	21	92.450,14	1.844.381,00	21	87.827,67



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: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

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
12	Dinamización de las Instituciones Museísticas (PDP 00408)	N° Actividades	335.363,00	17	19.727,24	318.595,00	17	18.740,88	302.665,00	17	17.803,82
13	Modernización de Museos (PDP 00409)	N° Actividades	1.231.497,00	8	153.937,13	1.169.922,00	8	146.240,25	1.111.426,00	8	138.928,25
14	Celebración de grandes eventos (PDP 00411)	N° Actividades	430.000,00	3	143.333,33	408.500,00	3	136.166,67	388.076,00	3	129.358,67
15	Bibliotecas (PDP 00478)	N° Actividades	430.000,00	8	53.750,00	408.500,00	8	51.062,50	388.075,00	8	48.509,38
16	Cooperación y Voluntariado cultural (PDP 00479)	N° Actividades	459.200,00	6	76.533,33	436.240,00	6	72.706,67	414.428,00	6	69.071,33
17	Reproducción y restauración Patrimonio Documental (PDP 00480)	N° Actividades	152.000,00	4	38.000,00	144.400,00	4	36.100,00	137.180,00	4	34.295,00
18	Flamenco (PDP 00482)	N° Actividades	6.460.940,00	86	75.127,21	6.137.893,00	86	71.370,85	5.830.999,00	86	67.802,31
19	Otros gastos (PDP 00999)	N° Actividades	550.000,00	12	45.833,33	522.500,00	12	43.541,67	496.376,00	12	41.364,67
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			47.822.808,00			45.431.670,00			43.160.091,00		



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. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

Ejercicio: 2011

- (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. Proyectos asociados. Previsiones pluri anuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

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	Actividades Plan Integral Impulso a la Lectura	Nº Actividades	2.876.076,00	20	2.732.272,00	20	2.595.658,00	20
1	Actividades del Patrimonio Digital Andaluz	Nº Actividades	30.000,00	1	28.500,00	1	27.075,00	1
1	Actividades en el Sistema Andaluz de Bibliotecas y centros documentales	Nº Actividades	50.000,00	1	47.500,00	1	45.125,00	1
1	Programa formación del Libro	Nº Actividades	50.000,00	1	47.500,00	1	45.125,00	1
1	Redes Comerciales del Libro	Nº Actividades	887.759,00	9	843.371,00	9	801.202,00	9
2	Actividades de Difusión del Libro	Nº Actividades	103.115,00	23	97.959,00	23	93.061,00	23
2	Programa de formación de Archivos	Nº Actividades	33.600,00	3	31.920,00	3	30.324,00	3
2	WEB de Archivos de Andalucía	Nº Actividades	18.905,00	1	17.960,00	1	17.062,00	1
3	Actividades del Plan Servicios Bibliotecarios	Nº Actividades	80.000,00	1	76.000,00	1	72.200,00	1
4	Area Artes Escénicas	Nº Actividades	600.750,00	18	570.713,00	18	542.177,00	18
4	Area Audiovisual	Nº Actividades	392.150,00	18	372.543,00	18	353.916,00	18
4	Area Circuitos	Nº Actividades	1.559.027,00	45	1.481.076,00	45	1.407.022,00	45
4	Area Circuitos (recursos propios)	Nº Actividades	800.000,00	0	760.000,00	0	722.000,00	0
4	Area de Danza	Nº Actividades	110.000,00	10	104.500,00	10	99.275,00	10
4	Area de Música	Nº Actividades	323.100,00	17	306.945,00	17	291.598,00	17
4	Area de Teatro	Nº Actividades	132.500,00	7	125.875,00	7	119.581,00	7
4	Centro Andaluz de Danza	Nº Actividades	250.000,00	5	237.500,00	5	225.625,00	5
4	Centro Andaluz de Teatro	Nº Actividades	463.500,00	8	440.325,00	8	418.309,00	8
4	Colaboración Orquesta de Córdoba	Nº Actividades	1.411.595,00	1	1.341.015,00	1	1.273.964,00	1
4	Colaboración Orquesta de Granada	Nº Actividades	1.634.709,00	1	1.552.974,00	1	1.475.325,00	1
4	Colaboración Orquesta de Málaga	Nº Actividades	2.702.470,00	1	2.567.347,00	1	2.438.980,00	1
4	Colaboración Real Orquesta Sinfónica de Sevilla	Nº Actividades	3.048.180,00	1	2.895.771,00	1	2.750.982,00	1
4	Colaboración Teatro Maestranza de Sevilla	Nº Actividades	1.949.208,00	1	1.851.748,00	1	1.759.161,00	1
4	Colaboración con Orquestas andaluzas	Nº Actividades	120.000,00	4	114.000,00	4	108.300,00	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. Proyectos asociados. Previsiones pluri anuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

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
4	Espacios Escénicos	Nº Espectáculos	1.663.585,00	100	1.580.406,00	100	1.501.386,00	100
4	Espacios Escénicos (recursos propios)	Nº Espectáculos	500.000,00	0	475.000,00	0	451.250,00	0
4	Gastos personal y generales programas de fomento de las artes escénicas	Nº Actividades	6.818.864,00	0	6.477.921,00	0	6.154.025,00	0
4	Otros programas	Nº Actividades	633.165,00	3	601.507,00	3	571.432,00	3
5	Actividades de Investigación, Difusión, Protección, Conservación y uso sostenible de Yacimientos y Conj.	Nº Actividades	390.893,00	7	371.348,00	7	352.781,00	7
5	Actividades de difusión e investigación del patrimonio Histórico	Nº Actividades	50.000,00	6	47.500,00	6	45.125,00	6
5	Puntos de venta Conjuntos y yacimientos(recursos propios)	Nº tiendas	225.000,00	3	213.750,00	3	203.063,00	3
6	Calidad, Planificación y Comercialización	Nº Actividades	850.000,00	4	807.500,00	4	767.125,00	4
6	Fomento y desarrollo de las Industrias Culturales	Nº Actividades	625.000,00	18	593.750,00	18	564.063,00	18
7	Gastos Estructura	Nº expedientes	436.636,00	13.500	414.804,00	13.500	394.064,00	13.500
7	Gastos corrientes de estructura	Nº expedientes	870.386,00	0	826.867,00	0	785.524,00	0
8	Actividades Cooperación y Comunicación	Nº Actividades	1.000.000,00	5	950.000,00	5	902.500,00	5
9	Plan de Formación Sector Cultural	Nº Actividades	50.000,00	1	47.500,00	1	45.125,00	1
9	Residencia Nuevos Creadores Andalucía	Nº Actividades	90.000,00	1	85.500,00	1	81.225,00	1
10	Actividades en Baelo Claudia	Nº Actividades	150.000,00	5	142.500,00	5	135.375,00	5
10	Actividades en la RECA	Nº Actividades	1.750.000,00	12	1.662.500,00	12	1.579.375,00	12
11	Actividades Centro Andaluz de la Imagen	Nº Actividades	900.000,00	10	855.000,00	10	812.250,00	10
11	Actividades Subsele Administrativa Museo de Málaga	Nº Actividades	600.000,00	1	570.000,00	1	541.500,00	1
11	Actividades de Innovación y CReación Contemporánea	Nº Actividades	500.000,00	7	475.000,00	7	451.250,00	7
11	Actividades en la FilMOTECA de Andalucía	Nº Actividades	36.135,00	2	34.328,00	2	32.612,00	2
11	Portal Web Iniciante	Nº Actividades	7.500,00	1	7.125,00	1	6.769,00	1
12	Actividades de dinamización de Museos	Nº Actividades	335.363,00	17	318.595,00	17	302.665,00	17
13	Actividades de dinamización de Instituciones Museísticas	Nº Actividades	160.000,00	3	152.000,00	3	144.400,00	3
13	Actividades de modernización de los Museos	Nº Actividades	871.497,00	3	827.922,00	3	786.526,00	3



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 pluri anuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

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
13	Tiendas de Museos	Nº Actividades	200.000,00	2	190.000,00	2	180.500,00	2
14	Apoyo a Capitales Culturales	Nº Actividades	55.000,00	1	52.250,00	1	49.638,00	1
14	Grandes Eventos	Nº Actividades	375.000,00	2	356.250,00	2	338.438,00	2
15	Actividades Biblioteca de Andalucía	Nº Actividades	50.000,00	1	47.500,00	1	45.125,00	1
15	Actividades de difusión.Centro Documentación Musical	Nº Actividades	50.000,00	1	47.500,00	1	45.125,00	1
15	Actividades de provincialización en las Bibliotecas Públicas	Nº Actividades	240.000,00	4	228.000,00	4	216.600,00	4
15	Biblioteacs Interculturales	Nº Actividades	30.000,00	1	28.500,00	1	27.075,00	1
15	Publicaciones Bibliotecas	Nº Actividades	60.000,00	1	57.000,00	1	54.150,00	1
16	Actividades de Difusión y Exposición	Nº Actividades	459.200,00	6	436.240,00	6	414.428,00	6
17	Banco de contenido Andaluces	Nº Actividades	100.000,00	2	95.000,00	2	90.250,00	2
17	Cooperación con archivos del sistema PDA	Nº Actividades	22.000,00	1	20.900,00	1	19.855,00	1
17	Tratamiento y protección del Patrimonio Documental en Andalucía	Nº Actividades	30.000,00	1	28.500,00	1	27.075,00	1
18	Actividades de Promoción y Producción del Flamenco	Nº Actividades	2.479.000,00	50	2.355.050,00	50	2.237.298,00	50
18	Actividades de Promoción y Producción del Flamenco(recursos propios)	Nº Actividades	50.000,00	0	47.500,00	0	45.125,00	0
18	Actividades en el Centro Internacional del Flamenco	Nº Actividades	125.000,00	3	118.750,00	3	112.813,00	3
18	Ballet Flamenco de Andalucía (recursos propios)	Nº Actividades	350.000,00	0	332.500,00	0	315.875,00	0
18	Ballet Flamenco de Andalucía	Nº actuaciones	1.500.000,00	1	1.425.000,00	1	1.353.750,00	1
18	Internacionalización y promoción exterior del Flamenco	Nº Actividades	1.148.686,00	22	1.091.252,00	22	1.036.689,00	22
18	Observatorio del Flamenco	Nº Actividades	105.000,00	4	99.750,00	4	94.763,00	4
18	Otras actividades del Flamenco	Nº Actividades	703.254,00	6	668.091,00	6	634.686,00	6
19	Actividades de promoción de Políticas Culturales	Nº Actividades	250.000,00	5	237.500,00	5	225.625,00	5
19	Espacios culturales visitables	Nº Actividades	25.000,00	2	23.750,00	2	22.563,00	2
19	Implantación, seguimiento y evaluación políticas patrimoniales	Nº Actividades	275.000,00	5	261.250,00	5	248.188,00	5
Totales			47.822.808,00		45.431.670,00		43.160.091,00	



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: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

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

Empresa: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

Ejercicio: 2011

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2011	Ejercicio 2012	Ejercicio 2013	Ejercicio 2013
	Importe	Importe	Importe	Importe
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN TRANSFERENCIAS DE EXPLOTACION 0.1.19.00.01.00..440.54.45K	0 25.897.132	24.602.275 0	23.372.161 0	23.372.161 0
Total (C):	25.897.132	24.602.275	23.372.161	23.372.161
a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN Financiación de gastos de las actividades(Grupo 6)	25.897.132	24.602.275	23.372.161	23.372.161
Total (D):	25.897.132	24.602.275	23.372.161	23.372.161
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	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 2-2

Empresa: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

Ejercicio: 2011

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2011	Ejercicio 2012	Ejercicio 2013	
	Importe	Importe	Importe	Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL 0.1.19.00.01.00.740.54.45K TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	18.651.990 0	17.719.390	0 16.833.421	16.833.421
Total (C):	18.651.990	17.719.390		16.833.421
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL Financiación de gastos de actividades (Grupo 6) Aplicación de financiación obtenida Financiación de Inmovilizado (Grupo 2)	16.696.381 0 1.955.609	17.719.390 0	0 16.833.421 0	0 16.833.421 0
Total (D):	18.651.990	17.719.390		16.833.421
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 2-3

Empresa: Instituto Andaluz de las Artes y las Letras

Ejercicio: 2011

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2011	Ejercicio 2012	Ejercicio 2013	
	Importe	Importe	Importe	Importe
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL Subvenciones y Transferencias obtenidas 0.1.19.00.17.00..740.11.45K	0 1.148.686	1.091.252 0	1.036.689 0	1.036.689 0
Total (C):	1.148.686	1.091.252	1.036.689	1.036.689
d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL Financiación gastos Internacionalización Flamenco Aplicación de financiación obtenida	1.148.686 0	0 1.091.252	0 1.036.689	0 1.036.689
Total (D):	1.148.686	1.091.252	1.036.689	1.036.689
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	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.