



## SUMARIO

(Continuación del fascículo 1 de 2)

### 3. Otras disposiciones

PÁGINA

#### CONSEJERÍA DE HACIENDA Y ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

Orden de 20 de enero de 2012, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Andaluza de Gestión de Instalaciones y Turismo Juvenil, S.A. 114

Orden de 20 de enero de 2012, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Sociedad de Gestión, Financiación e Inversión Patrimonial, S.A. 147

Orden de 20 de enero de 2012, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública de Gestión de Activos, S.A. 168

Orden de 20 de enero de 2012, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Agencia Pública Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir. 187

#### UNIVERSIDADES

Resolución de 27 de diciembre de 2011, de la Universidad de Cádiz, por la que se publica el presupuesto del año 2012. 204

Número formado por dos fascículos

Miércoles, 15 de febrero de 2012

Año XXXIV

Número 31 (2 de 2)

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



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

### 3. Otras disposiciones

#### CONSEJERÍA DE HACIENDA Y ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

*ORDEN de 20 de enero de 2012, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Andaluza de Gestión de Instalaciones y Turismo Juvenil, S.A.*

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 4.1 de la Ley 18/2011, de 23 de diciembre, del Presupuesto de la Comuni-

dad Autónoma de Andalucía para el año 2012, 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 la Empresa Andaluza de Gestión de Instalaciones y Turismo Juvenil, S.A., que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 20 de enero de 2012

CARMEN MARTÍNEZ AGUAYO  
Consejera de Hacienda y Administración Pública



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Presupuesto Explotación

**Empresa:** Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo  
Juvenil,S.A

P.E.C. 2012-1

| Epígrafes                                                                      | Importe           |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>                                              | <b>0</b>          |
| <b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>                                 | <b>23.136.884</b> |
| a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía                  | 11.953.936        |
| b) Ventas                                                                      | 117.721           |
| c) Prestaciones de servicios                                                   | 11.065.227        |
| <b>2. Variacion de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.</b> | <b>0</b>          |
| <b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>                    | <b>0</b>          |
| <b>4. Aprovisionamientos</b>                                                   | <b>12.438.369</b> |
| a) Consumo mercaderías                                                         | 72.953            |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                     | 1.516.374         |
| c) Trabajos realizados por otras empresas                                      | 10.849.042        |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos        | 0                 |
| <b>5. Otros ingresos de explotacion</b>                                        | <b>3.812.500</b>  |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestion corriente                            | 3.000             |
| b) Subvenciones y otras transferencias                                         | 0                 |
| b.1) De la Junta de Andalucía                                                  | 0                 |
| b.2) De otros                                                                  | 0                 |
| c) Transferencias de financiacion                                              | 3.809.500         |
| <b>6. Gastos de Personal</b>                                                   | <b>11.816.270</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados                                              | 9.065.907         |
| b) Cargas sociales                                                             | 2.750.363         |
| c) Provisiones                                                                 | 0                 |
| <b>7. Otros gastos de explotacion</b>                                          | <b>2.698.245</b>  |
| a) Servicios exteriores                                                        | 2.455.621         |
| b) Tributos                                                                    | 239.624           |
| c) Perdidas, deterioro y variacion de provisiones por operaciones comerciales  | 0                 |
| d) Otros gastos de gestion corriente                                           | 3.000             |
| <b>8. Amortizacion del inmovilizado</b>                                        | <b>4.100.000</b>  |
| <b>9. Imputacion de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras</b>        | <b>4.100.000</b>  |
| a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía.                          | 0                 |
| b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía.                        | 4.100.000         |
| c) Subvenciones y transferencias procedentes de otras entidades.               | 0                 |
| <b>10. Excesos de provisiones</b>                                              | <b>0</b>          |
| <b>11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>                        | <b>0</b>          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Presupuesto Explotación

**Empresa:** Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo  
Juvenil,S.A

P.E.C. 2012-1

| Epígrafes                                                                                         | Importe           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>a) Deterioros y perdidas</b>                                                                   | <b>0</b>          |
| <b>b) Resultados por enajenaciones y otras</b>                                                    | <b>0</b>          |
| <b>12. Ingresos Financieros</b>                                                                   | <b>8.500</b>      |
| <b>a) De participaciones en instrumentos de patrimonio</b>                                        | <b>0</b>          |
| a.1) En empresas del grupo y asociadas                                                            | 0                 |
| a.2) En terceros                                                                                  | 0                 |
| <b>b) De valores negociables y otros instrumentos financieros</b>                                 | <b>8.500</b>      |
| b1) De empresas del grupo y asociadas                                                             | 0                 |
| b2) De terceros                                                                                   | 8.500             |
| <b>13. Gastos financieros</b>                                                                     | <b>25.000</b>     |
| <b>a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas</b>                                           | <b>0</b>          |
| <b>b) Por deudas con terceros</b>                                                                 | <b>25.000</b>     |
| <b>c) Por actualizacion de provisiones</b>                                                        | <b>0</b>          |
| <b>14. Variacion de valor razonable en instrumentos financieros</b>                               | <b>0</b>          |
| <b>a) Cartera de negociacion y otros</b>                                                          | <b>0</b>          |
| <b>b) Imputacion al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta</b> | <b>0</b>          |
| <b>15. Diferencias de cambio</b>                                                                  | <b>20.000</b>     |
| <b>16. Resultado por enajenacion de instrumentos financieros</b>                                  | <b>0</b>          |
| <b>a) Deterioros y perdidas</b>                                                                   | <b>0</b>          |
| <b>b) Resultados por enajenaciones y otras</b>                                                    | <b>0</b>          |
| <b>17. Impuestos sobre beneficios</b>                                                             | <b>0</b>          |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>                                                               | <b>0</b>          |
| <b>18. Resultado del ejercicio porecedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos</b>     | <b>0</b>          |
| <b>Resultado del ejercicio</b>                                                                    | <b>0</b>          |
| <b>Resultado DEBE</b>                                                                             | <b>31.077.884</b> |
| <b>Resultado HABER</b>                                                                            | <b>31.077.884</b> |





## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Presupuesto Capital

**Empresa:** Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo  
Juvenil,S.A

P.E.C. 2012-2

| Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital                | Previsión 2012   |
|----------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>1. Adquisiciones de inmovilizado</b>                        | <b>6.450.000</b> |
| I. Inmovilizado Intangible:                                    | 70.000           |
| 1. Desarrollo                                                  | 0                |
| 2. Concesiones                                                 | 0                |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                     | 0                |
| 4. Fondo de Comercio                                           | 0                |
| 5. Aplicaciones informaticas                                   | 70.000           |
| 6. Otro inmovilizado intangible                                | 0                |
| II. Inmovilizado Material:                                     | 6.380.000        |
| 1. Terrenos y construcciones                                   | 3.000.000        |
| 2. Instalaciones tecnicas, y otro inmovilizado material        | 1.130.000        |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                           | 2.250.000        |
| 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                |
| <b>2. Cancelacion de deudas</b>                                | <b>0</b>         |
| a) De proveedores de inmovilizado y otros                      | 0                |
| b) De otras deudas                                             | 0                |
| <b>3. Actuaciones gestionadas por intermediacion</b>           | <b>0</b>         |
| a) De la Junta de Andalucia                                    | 0                |
| b) De otras Administraciones Publicas                          | 0                |
| <b>TOTAL DOTACIONES</b>                                        | <b>6.450.000</b> |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

### Presupuesto Capital

**Empresa:** Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo  
Juvenil,S.A

P.E.C. 2012-2

| Estado de Recursos del Presupuesto de Capital              | Previsión 2012   |
|------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía</b>    | <b>6.450.000</b> |
| a) Subvenciones y Otras Transferencias                     | 0                |
| b) Transferencias de Financiación                          | 6.450.000        |
| c) Bienes y derechos cedidos                               | 0                |
| d) Aportaciones socios/patronos                            | 0                |
| <b>2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)</b> | <b>0</b>         |
| a) De empresas del grupo                                   | 0                |
| b) De empresas asociadas                                   | 0                |
| c) De otras deudas                                         | 0                |
| d) De proveedores de inmovilizado y otros                  | 0                |
| <b>3. Recursos Propios</b>                                 | <b>0</b>         |
| 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                |
| <b>TOTAL RECURSOS</b>                                      | <b>6.450.000</b> |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | P.E.C. 3 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |
| <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 2012. 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;"><u>PEC 2012-3 MEMORIA PREVISIÓN 2012</u></p> <p>Siguiendo el procedimiento establecido incluido en el sistema de procedimientos de gestión de la empresa, y de forma análoga a lo realizado en ejercicios precedentes, se procede a la definición de las principales variables de ingresos, gastos e inversión del Presupuesto de Explotación, así como del Presupuesto de Capital, que provienen del proceso de planificación y presupuestación analítica interno de la cía., que sigue un curso secuencial causal y se inicia con la determinación de los objetivos corporativos y planes de acción.</p> <p>A la hora de determinar estas variables, hay que tener en consideración en primer lugar, que la sociedad independientemente de su naturaleza y finalidad pública, interactúa en sus principales actividades bajo las reglas económicas del mercado, y que una parte muy importante de sus ingresos están determinados por este, del mismo modo que en la conformación de sus costes funcionales.</p> <p>Por ello, las estimaciones resultantes del proceso presupuestario en ningún caso se pueden establecer en términos de exactitud, a diferencia de las de otras unidades administrativas que las formulan mediante un modelo presupuestario "Administrativo de Medios". En nuestro caso, son el resultado de la mejor estimación, teniendo en consideración las probabilidades de ocurrencia de los distintos escenarios planteados en las hipótesis presupuestarias, según un modelo presupuestario "ABB Presupuesto Basado en la Actividad" o por programas.</p> <p>El siguiente paso en el proceso, consiste en descender a cuantificar las principales variables operativas, partiendo en primer lugar de la estimación de los resultados de producción y venta, que tendrán su reflejo en la cifra de negocio. La justificación de las previsiones de las distintas líneas de negocio se realiza en función de los servicios ya contratados, del análisis de la evolución de la demanda, así como en función de la tendencia mostrada en las cifras históricas más actualizadas.</p> <p>Basándonos en esto, para el próximo ejercicio se prevé un moderado crecimiento en términos nominales de los niveles de producción y de las ventas a corto y medio plazo, en consonancia con las estimaciones de la tendencia general de la demanda turística para España y Andalucía, esperando alcanzar las 453.650 pernотaciones.</p> <p>Esta actividad principal esta asociada al objetivo nº 1 reseñado en el PAIF: "Intensificar la explotación de la Red Andaluza de Albergues Juveniles llegando a un mayor número de usuarios".</p> <p>Dentro de la actividad hotelera y dada la estimación de moderado crecimiento para la totalidad de negocio hotelero, extrayendo la información de los parámetros e indicadores de análisis y planificación, usados en el modelo de contabilidad de gestión hotelera adaptado USALI para albergues, se espera la mejora de los resultados de la línea de negocio de Alimentos y Bebidas en niveles similares a los de la línea principal, sin reflejar en este ejercicio ningún impacto por variación en el nivel de precios.</p> |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | P.E.C. 3 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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 2012. 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>Como continuación de las actividades iniciadas en los ejercicios anteriores, para 2012 la cía. apuesta por continuar el impulso de la línea de negocios Extrahoteleros (acceso wifi integral, parking, instalaciones deportivas, spa, música, zonas de ocio 24 h., etc.), mejorando significativamente la explotación de estos servicios. Esto se traducirá en un crecimiento adicional en términos porcentuales al esperado en el ejercicio corriente.</p> <p>Para la línea de negocio de Servicios Turísticos se espera el seguimiento de la tendencia del mercado con un crecimiento esperado de aproximadamente, un 3,5%, como así se refleja en la cuantificación de las estimaciones de resultados del objetivo nº 3: "Promoción del conocimiento de Andalucía entre los Jóvenes mediante la realización de actividades turísticas, sociales y culturales"</p> <p>Nuestro sistema de gestión se fundamenta en la prestación de un servicio de calidad, aplicando la mejora continua y la innovación en los procesos de información, gestión y comunicación con el cliente institucional y el usuario final de la iniciativa, además de velar por la imagen de marca "Junta de Andalucía", en todas nuestras actuaciones y en especial en aquellas actividades desarrolladas en Albergues Juveniles, para ello se solicita el mantenimiento de la financiación pública, en la misma cuantía que en el ejercicio corriente 2011, para el Objetivo nº 2: "Mantenimiento de la infraestructura pública ofertada de equipamiento juvenil", mediante ejecución de programas de producción, mantenimiento, sostenibilidad y gestión patrimonial de Albergues Juveniles.</p> <p>A esta actividad se imputará la totalidad de las transferencias de explotación recibidas. En conformidad con la norma de valoración nº 21 sobre Fondos recibidos de la Junta de Andalucía del Nuevo Plan General de Contabilidad aplicable a las Sociedades Mercantiles del Sector Público, que en su punto 3: Reconocimiento y valoración de los fondos recibidos de la Junta de Andalucía, dispone:</p> <p>"Los fondos concedidos por la Junta de Andalucía para financiar el presupuesto de explotación y cuyo destino sea la financiación de una actividad o un área de actividad concreta o la prestación de un determinado servicio que debe ser financiado de forma específica para garantizar su efectiva prestación y tengan la consideración de no reintegrables, se registran como ingresos del ejercicio en que se concedan. A tal efecto, se consideran como tales los fondos recibidos mediante programas de actuación, inversión y financiación, contratos-programas, convenios u otros instrumentos jurídicos, siempre que en los mismos se especifiquen las distintas finalidades que puedan tener así como los importes que financian cada uno de las actividades específicas".</p> <p>La única excepción al supuesto anterior de imputación de transferencias de explotación, sería en su caso, las recibidas para la posible compensación de pérdidas de ejercicios anteriores.</p> <p>Adicionalmente y en este punto, conviene reiterar que en términos generales, se prevé durante el ejercicio que la actividad de la sociedad se desarrolle en un entorno de moderado crecimiento del sector turístico y de la demanda global de servicios de ocio y tiempo libre, para lo cual la empresa va a continuar con las medidas anticíclicas iniciadas de activación de sus segmentos prioritarios de demanda y de contención ordenada de costes, con muy especial incidencia en los costes de personal que se estima se reducen entorno al 3,5% en términos de</p> |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | P.E.C. 3 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |
| <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 2012. 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>homogeneidad. Esto llevará aparejado un significativo incremento de la productividad.</p> <p>En otro orden, se reseña un nivel de decrecimiento próximo al 10% para la actividad de servicios prestados a través de programas encomendados por la Junta de Andalucía, esperando alcanzar no obstante la cifra de 21 actuaciones, aunque se produzca también una disminución promediada en el importe de cada actuación.</p> <p>Interesa destacar en este punto que Inturjoven, como empresa pública de la Junta de Andalucía gestiona programas para diferentes Consejerías y Organismos Autónomos mediante la figura de Encomienda de Gestión, recogiendo esto en el Objetivo nº 5 reseñado en el PAIF: "Mejora de la gestión de programas encomendados por la Junta de Andalucía". En los últimos ejercicios se han venido gestionando programas para distintas Direcciones Generales ubicadas en las Consejerías de Gobernación, Innovación, Ciencia y Empresa, Educación, Igualdad y Bienestar Social y Medio Ambiente.</p> <p>Considerando que los programas gestionados y los presupuestos para su ejecución pertenecen a otras Direcciones Generales, Agencias y Organismos Autónomos de la Junta de Andalucía, el valor estimado para el indicador de número de programas que se gestionarán para la Junta de Andalucía, anteriormente reseñado, así como el presupuesto total para el ejercicio 2012, pueden sufrir modificaciones significativas en función de la planificación de los proyectos que el Organismo competente decida llevar a cabo para el ejercicio, en la definición última de los presupuestos destinados a su ejecución, así como de las fases del proyecto que finalmente decida encomendar a Inturjoven para su gestión.</p> <p>La información limitada suministrada en la ficha P.A.I.F. 2-4, parte de su origen, en el proceso de elaboración de las previsiones incluidas en la misma, Puesto que sólo fue posible recoger la información suministrada en parte por la Consejería de Educación y por el Instituto Andaluz de la Juventud, organismo autónomo de la Junta de Andalucía al que está adscrita la empresa. Pese a su requerimiento, el resto de organismos encomendantes no pudieron facilitar la información pertinente con el nivel de detalle requerido en el intervalo temporal correspondiente a su planificación y presupuestación administrativa y su correlación con las fechas de aprobación del P.A.I.F. 2012.</p> <p>En relación con el Objetivo nº 4 reflejado en el PAIF: "Promoción de la inmersión lingüístico-cultural de los jóvenes andaluces", conviene asimismo destacar que el dominio de lenguas extranjeras constituye uno de los ejes de la Ley de Educación de Andalucía impulsando el conocimiento de idiomas con el objetivo de que, a medio plazo, la juventud andaluza conozca un segundo idioma.</p> <p>Esta empresa, gestiona para la Consejería de Educación y la Consejería para la Igualdad y Bienestar Social, iniciativas encaminadas a la consecución de este objetivo, en concreto el "Programa Idiomas y Juventud", destinado a jóvenes menores de 20 años, matriculados en Bachillerato y ciclos formativos de grado medio, en Institutos de Secundaria o Escuelas de Arte de la Junta de Andalucía y Centros Privados Concertados sostenidos con fondos públicos.</p> <p>Por otra parte, Inturjoven con el mismo objetivo, pero como actividad propia complementaria de la anterior, oferta anualmente a jóvenes mayores de 16 años una amplia oferta de "Cursos de Idiomas en el extranjero", durante todo el año, con el objetivo de promocionar el conocimiento y</p> |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              | P.E.C. 3                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------|
| EMPRESA: Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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 2012. 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>dominio de otro idioma entre los jóvenes andaluces, a través de cursos de calidad a precios asequibles. Para homogeneizar la unidad de medida común a ambos programas en este ejercicio se ha optado por utilizar el nº de semanas de Cursos de Idiomas gestionadas.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |                         |
| <p>En cuanto a los objetivos reseñados nº 6, 7 y 8 asociados a la inversión en activos no corrientes, conviene destacar la continuación de las obras de una nueva Instalación en Cádiz, así como la remodelación y adecuación funcional del Albergue Inturjovent Cazorla, que va a suponer un incremento adicional en la capacidad y calidad productiva de este albergue, cuyo efecto se ha recogido en las estimaciones reseñadas, en las fichas PAIF 1 y PAIF 1-1.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |                         |
| <p>Esto último supone en cuanto a la evaluación económica de estas inversiones, un impacto esperado a su terminación de 5.000 pernотaciones adicionales en términos anuales, que se incorporaran a las previsiones de ingresos y en definitiva a la contribución al equilibrio de la cuenta de resultados futura.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                         |
| <p>En concordancia con este fin, siguiendo las directrices estratégicas establecidas, reseñamos que en el Presupuesto de Capital las previsiones de inversión tienen por objeto concluir el mapa definitivo de la Red de Albergues de Andalucía en las ocho capitales de provincia de la Comunidad Autónoma, así como nuevas inversiones en albergues juveniles de ampliación y mejora orientadas al incremento en la capacidad productiva, adecuación a la demanda y a la rentabilidad. Para ello se van a realizar en este ejercicio actuaciones de remodelación ampliación y adecuación funcional de instalaciones por un valor de 6.450.000 euros, incluyéndose en esta partida renovaciones de equipamiento en la totalidad de la red.</p>                                                                                                                                                                          |              |                         |
| <p>Considerando todo lo anteriormente expuesto, la estimación de los ingresos propios no dependientes, asciende entorno a los a 11,2 millones de euros, lo que supone aproximadamente un 48,3% de la cifra de negocio. Esta a su vez, se distribuye previsionalmente entre Ventas de Alojamiento: entorno a los 6,3 millones de euros, Ventas de Alimentos y Bebidas: en torno a los 4,6 millones de euros, Servicios Turísticos: entorno a 1,3 millones de euros, Cursos de Idiomas: entorno a 489.000 euros, Ventas Reaj y otros productos: en torno a 117.000 euros, Ingresos Extrahoteleros: 411.000 euros. Por su parte, se prevén unos Ingresos por Encomiendas de Gestión entorno a los 10 millones de euros.</p>                                                                                                                                                                                                 |              |                         |
| DISTRIBUCION VENTAS POR LINEA DE NEGOCIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | PAIF 2012    | DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL |
| Ventas Alojamiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 6.281.351 €  | 27,1%                   |
| Ventas Alimentos y Bebidas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4.593.181 €  | 19,9%                   |
| Ingresos Encargos y Prog. (s/ Aloj.+ Alimen.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 9.905.558 €  | 42,8%                   |
| Ingresos Servicios Turísticos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1.338.462 €  | 5,8%                    |
| Ventas Reaj y otras mercaderías                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 117.533 €    | 0,5%                    |
| Ingresos Extrahoteleros                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 411.577 €    | 1,8%                    |
| Cursos de Idiomas <sup>71</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 489.221 €    | 2,1%                    |
| TOTAL LINEAS DE NEGOCIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 23.136.884 € | 100%                    |
| <p>En cuanto a gastos, las partidas de aprovisionamiento se han acomodado teniendo en cuenta las necesidades derivadas de la evolución prevista en las operaciones, estimándose el</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |                         |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | P.E.C. 3 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |
| <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 2012. 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>mantenimiento de la tendencia de crecimiento moderados de precios en los mercados de materias primas y otros aprovisionamientos y de un crecimiento más leve en los mercados de intermediación de servicios turísticos. En modo incremental se ha estimado el comportamiento de los costes de la energía y de los demás suministros, así como un crecimiento moderado en el nivel de presión fiscal.</p> <p>Por último, se destaca, a diferencia del comportamiento reflejado en anteriores ejercicios, la estimación de un decremento medio de los costes de personal, para los que se prevé un evolución correlacionada y acompasada con el desenvolvimiento esperado de la cifra de negocio, debido a la influencia directa de las medidas de mejora de la productividad y de la eficiencia en la gestión de la producción de servicios, que afectaran tanto a los costes unitarios medios por trabajador como al número de efectivos en computo anual.</p> <p>Todo ello, acompañado de una mejora de la eficacia en la adaptación de las disponibilidades de recursos a la flexibilidad que exige el desempeño estacional de la producción turística. Estos efectos repercutirán en el mantenimiento del cambio de tendencia producido en el ejercicio corriente, mejorando la cobertura de los costes de personal con respecto a los ingresos generados en la actividad productiva.</p> |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|--|
| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                           |  | P.E.C 4 |  |
| EMPRESA: Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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.- MEMORIA EXPLICATIVA DE LA LIQUIDACIÓN

Correspondiente al Ejercicio Anual terminado  
el 31 de Diciembre de 2010

Evolución de los negocios y situación de la Sociedad.

Inturjoven es una sociedad dedicada a fomentar la igualdad de oportunidades en el acceso a los servicios idiomáticos, de turismo y de ocio joven. La oferta pública de calidad, el precio final para los usuarios, y el libre acceso a nuestros servicios garantizan las oportunidades que ofrecemos a nuestros clientes de formarse y divertirse conociendo idiomas y diferentes culturas.

Durante el ejercicio 2010 Inturjoven ha dedicado sus esfuerzos a aumentar esta oferta pública, prestando servicios en más de 15 países, intensificando nuestras relaciones de intermediación con el





## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | P.E.C 4 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>EMPRESA:</b> Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |
| <b>LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         |
| <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>Sector Turístico Andaluz, y aumentando significativamente nuestra capacidad productiva en más de un 17% en nuestros centros propios en Andalucía, los 22 Albergues Inturjoven.</p> <p>De las 422.255 pernотaciones gestionadas en los Albergues Inturjoven, más del 62% corresponden a grupos que desarrollan en nuestros albergues actividades formativas, turísticas, culturales, deportivas o sociales.</p> <p>Inturjoven en el 2010 ha gestionado un total de 25 programas para la Junta de Andalucía y otras Administraciones, lo que ha supuesto la movilidad de más de 33.500 usuarios.</p> <p>Hay que resaltar el fomento de la movilidad internacional y la formación en idiomas, la unidad de negocio de idiomas, que ha producido y comercializado más de 10.000 semanas formativas de cursos de idiomas configurándose Inturjoven como un operador idiomático de referencia en nuestra Comunidad.</p> <p>Aproximadamente el 47% el de nuestra actividad productiva, es generada por los servicios prestados en los Albergues Inturjoven, que son elementos productivos heredados de antiguas fórmulas de gestión y en condiciones de obsolescencia, campamentos, colegios mayores y menores, albergues juveniles, etc, con estructuras productivas que no respondían a estándares turísticos de calidad, normativas legales, caducas relaciones organizativas y laborales y lo más importante, capacidades productivas que no se acercaban a umbrales de rentabilidad económica mínima.</p> <p>El elevado coste que suponía para el erario público el mantenimiento en estas condiciones la Red original, fue uno de los motivos que impulsaron el cambio de modelo de gestión hacia una empresa pública.</p> <p>La creación de Inturjoven hace 20 años, permitió a la Comunidad Autónoma Andaluza disminuir su aportación pública en un 80% para el mantenimiento de este patrimonio, la gestión de los 22 Albergues Inturjoven, y la prestación de los servicios de turismo y ocio joven que prestamos, ya que hasta la fecha de creación de esta Sociedad la totalidad de los gastos de explotación corrían a cargo al Presupuesto de Gastos de la Comunidad Autónoma. Hoy en día, Inturjoven a través del desarrollo de su explotación interactuando en el Sector Turístico, consigue además minimizar la aportación pública de la Junta de Andalucía.</p> <p>Así pues, con las salvedades y los desequilibrios a los que nos venimos refiriendo y aún con las necesidades de mejora que estos resultados reclaman, este modelo ha demostrado su bondad: Dado que, reduciendo en varias veces el coste original para las arcas públicas, ha permitido alcanzar los fines perseguidos originariamente, a la vez que ha permitido conservar, mejorar y poner en valor este importante patrimonio público, prestando al mismo tiempo, un servicio público que genera una importante actividad económica, soportada por más de un millar de puestos de trabajo entre directos e indirectos.</p> <p>Este desempeño, ha supuesto, al día de hoy, ser el modelo de referencia dentro del ámbito nacional en la Red Española de Albergues Juveniles, a la que pertenecen la administración de todas las Comunidades Autónomas del Estado. Ocupando la red andaluza, una posición de liderazgo, tanto</p> |         |

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012**

| <b>MEMORIA DEL PRESUPUESTO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  | <b>P.E.C 4</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------|
| <b>EMPRESA:</b> Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |                |
| <b>LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                |
| <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 importancia cuantitativa por volumen de demanda y actividad, como de liderazgo en calidad y cualificación productiva.</p> <p>Todas nuestras actuaciones operativas de negocio en 2010 han ido encaminadas a reducir el impacto negativo que ha tenido el importante descenso de la demanda en el Sector Turístico en aproximadamente el 17% en los últimos tres años, manteniéndose Inturjovent en niveles similares de descenso.</p> <p>La guerra de precios del Sector, de la que Inturjovent se ha visto afectada, pero que no ha participado, aplicando una diversificación de oferta y una estructura de precios flexibles, se ha traducido en Inturjovent en el mantenimiento en unos niveles similares de resultados derivados de los Albergues Inturjovent, a pesar de la caída sufrida en las pernoctaciones, fruto de la crisis del sector.</p> <p>Desde el 2006, Inturjovent ha introducido los siguientes cambios operativos:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Reorganización de los procesos productivos.</li><li>- Evolución de productos de restauración.</li><li>- Férrea reducción de los gastos operativos, el 16.2%.</li><li>- La especialización de las unidades de negocio relacionadas con los idiomas y los servicios turísticos, mejorando el resultado del margen bruto en más de un 15%.</li><li>- La mejora de la capacidad productiva en más de un 17%.</li></ul> <p>Estas mejoras hicieron que Inturjovent experimentase importantes avances en la gestión. Sin embargo las actuaciones realizadas para reducir los altos costes fijos de personal, muy superiores a los del sector turístico, han resultado insuficientes, provocando un desequilibrio económico anual, alejándonos del objetivo presupuestario.</p> <p>El resultado desfavorable del ejercicio 2010, a juicio de los administradores de Inturjovent, se deben a:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>■ Un descenso de la demanda privada, provocado por la crisis general.</li><li>■ Un descenso de la demanda pública, provocado por la reducciones necesarias de los déficit públicos de las diferentes administraciones, central, autonómica, provincial y local.</li><li>■ Una reducción de los ingresos de Transferencias de Financiación de Explotación, en un importe equivalente al 5% de los gastos de personal. Esta reducción en la financiación no ha sido posible trasladarla a los sueldos y salarios, dada la vinculación a los compromisos pactados en el convenio colectivo de nuestra sociedad mercantil..</li></ul> |  |                |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | P.E.C 4 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>EMPRESA:</b> Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         |
| <b>LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |
| <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>▪ La dotación de la provisión para reestructuración necesaria para acometer medidas estructurales de reducción de costes fijos de personal en el ejercicio 2011.</p> <p>Desde el 31 de diciembre de 2010, se vienen desarrollando las actividades previstas, sin que haya que destacar ningún acontecimiento posterior.</p> <p>Durante este ejercicio y en 2011 la sociedad ha cumplido y cumplirá sus esfuerzos para identificar y cubrir todos los riesgos potenciales a los que se encuentra expuesta una empresa de sus características. De este modo, dispone en la actualidad de las siguientes pólizas: de responsabilidad civil, (incluido Agencia de Viajes, para Albergues y Campamentos), de Accidentes (incluidos deportes de aventura), de Accidentes del personal, de Asistencia Médica para usuarios de Albergues y Campamentos, de Multirriesgo de las Instalaciones y de Responsabilidad del Consejo de Administración.</p> <p>La evolución de la actividad, cumpliendo los objetivos y resultados esperados, es lo reflejado en la planificación pública mediante el Programa de Actuación, Inversión y Financiación, P.A.I.F., para el ejercicio 2011.</p> <p>Las transferencias y subvenciones para el ejercicio 2011 han sido estimadas en:</p> <p>Transferencias de financiación de Explotación 3.809.500 euros.<br/>Transferencias de financiación de Capital: 3.850.000 euros.</p> <p>En el 2011 Inturjovent espera que se produzca un cambio muy significativo en su resultados económicos.</p> <p>Atendiendo al deseo expreso del Socio Único de la Sociedad, la Junta de Andalucía, en el acta emitida con fecha 2 de diciembre de 2010, instando a sus administradores a adoptar con carácter inmediato las medidas pertinentes para recuperar el equilibrio económico y la viabilidad financiera de la sociedad en el más breve plazo posible, los administradores de la misma diseñaron y aprobaron, con fecha 20 de Diciembre de 2010, un Plan de Actuación Estratégica "El Compromiso con la Sostenibilidad de Inturjovent", que será de implantación durante los próximos cuatro años (2011 2014) y que contienen 25 medidas de acción para que Inturjovent se convierta en una empresa con equilibrio económico.</p> <p>El compromiso de los administradores para el 2011 es reducir drásticamente las pérdidas económicas en 2011 en base a:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. La organización de Inturjovent en tres grandes unidades de Negocio: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Idiomas.</li> <li>• Albergues Inturjovent.</li> <li>• Eventos y Programas.</li> </ul> </li> </ol> |         |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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.

La reestructuración de los Servicios Centrales de la Compañía, agrupando servicios, reduciendo duplicidades y concentrado los esfuerzos en aquellas unidades de negocio que actualmente reportan márgenes de explotación positivos a la empresa, los Idiomas y los Eventos.

3.

La ejecución de un plan de ventas personalizado para la Unidad de negocio de Albergues Inturjovent, un plan por cada Albergue, incidiendo en los márgenes unitarios de cada operación.

4.

La mejora de costes de los aprovisionamientos mediante la implantación de un sistema de negociación integral con proveedores.

La apuesta decidida por la internacionalización de Inturjovent, accediendo a nuevos mercados internacionales emergentes, que reduzcan la estacionalidad actual del mercado turístico. Esta internacionalización la materializaremos con el lanzamiento del nuevo producto Inturjovent Spanish Courses. Cursos de Español para Extranjeros que serán impartidos en nuestros propios centros productivos y otros asociados.

Dada la especificidad de la sociedad como empresa pública de la Junta de Andalucía, está sujeta a la regulación y al régimen de financiación de la administración. Por ello, no dispone de financiación ajena, más que para la financiación a corto plazo de sus operaciones. Por tanto, la valoración de los instrumentos financieros de la sociedad resulta poco significativa, respecto de la valoración total de sus activos y pasivos.

Los pasivos financieros reflejados en su balance, responden exclusivamente a los créditos corrientes señalados en la Memoria: dos pólizas de crédito de circulante; y a los importes de depósitos y fianzas recibidas relacionadas con operaciones corrientes.

Por todo ello, podemos concluir que en la práctica, la empresa no está expuesta significativamente en este ámbito, al riesgo de precio, riesgo de crédito, riesgo de liquidez o riesgo de flujo de efectivo, presentando los siguientes indicadores financieros variaciones poco relevantes respecto a los valores de ejercicios anteriores:

| INDICADORES FINANCIEROS | 2009 | 2010 |
|-------------------------|------|------|
| Solvencia               | 17,3 | 18,1 |
| Liquidez                | 1,55 | 1,25 |
| Endeudamiento           | 0,05 | 0,04 |
| Tesorería               | 0,26 | 0,09 |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | P.E.C 4 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| EMPRESA: Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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><u>Informe de Seguimiento de la Ejecución de los Programas y de los Presupuestos de Explotación y de Capital.</u></p> <p>En cumplimiento de lo expuesto en el artículo 5 del Decreto 9/1999, de 19 de enero, sobre Régimen Presupuestario, Financiero, de Control y Contable, de las Empresas de la Junta de Andalucía, se incorpora a continuación el Informe de Seguimiento de la Ejecución de los Programas y de los Presupuestos de Explotación y de Capital.</p> <p>El Programa de Actuación, Inversión y Financiación, P.A.I.F., para el ejercicio 2010 sigue el modelo aprobado en 2009, que recoge los formatos de estados contables que se asemejan a los establecidos por el Real Decreto 1514/2007 de 16 de noviembre por el que se aprueba el Nuevo Plan General de Contabilidad, en dicho formato disponible en su fecha en el Sistema de Información de las Empresas de la Junta de Andalucía (SIEJA), la sociedad liquidó el P.A.I.F. correspondiente a 2010. Estos formatos de estados contables difieren en parte de los modelos de estados contables finalmente aprobados para las Sociedades Mercantiles del Sector Público Andaluz, mediante Resolución de dos de octubre de 2009, de la Intervención General de la Junta de Andalucía, y que han sido utilizados por la sociedad para formular sus Cuentas Anuales del ejercicio 2010.</p> <p><u>SEGUIMIENTO DEL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN DEL EJERCICIO 2010: ANÁLISIS CUALITATIVO.</u></p> <p>Una vez finalizado el ejercicio 2010 no ha sido posible alcanzar el equilibrio económico previsto. Los resultados globales de la liquidación del Presupuesto de Explotación 2010 no presentan una correcta adecuación a la tendencia prescrita conforme a las expectativas estimadas para este ejercicio, acomodándose, no obstante, los gastos a la caída de los ingresos previstos, pero en cuantía insuficiente para converger al equilibrio en cómputo global anual, véase Ficha adjunta PEC 2010-1.</p> <p>Principalmente, no podemos considerar satisfactorios estos resultados dado el nivel alcanzado por los ingresos que han sufrido una caída de un 3,4% respecto al ejercicio anterior y de 4,4% respecto de las previsiones presupuestarias.</p> <p>Abundando en la desagregación de los componentes del resultado, destaca el desenvolvimiento desajustado de la cifra de negocio reflejada en la liquidación del Presupuesto de Explotación 2010, que no ha alcanzado los niveles esperados en la mayoría de las líneas de negocio, vinculadas todas ellas a los objetivos reflejados en el PAIF 2010, viéndose afectadas éstas por la caída de la demanda turística y la coyuntura económica general que ha afectado de forma relevante a prácticamente todos los subsectores donde la empresa opera.</p> <p>Esto ha afectado principalmente a las líneas de ventas de servicios turísticos intermediados, para la totalidad de nuestra clientela y de forma especial para los servicios a la Junta de Andalucía mediante encomiendas de gestión, vinculadas respectivamente a los objetivos 3 y 5 reflejados en el PAIF 2010.</p> |         |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              | P.E.C 4      |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| EMPRESA: Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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).                                                                                                                                                                                                                                                            |              |              |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |              |             |
| Asimismo, presenta un desempeño negativo la facturación de la línea de negocio de ventas de Alimentos y Bebidas, que conforma parte del negocio hotelero relacionado con el objetivo 1 del citado PAIF, donde en mayor medida se han dejado notar los recortes en las disponibilidades de gasto de nuestro público objetivo.                                                                                                                 |              |              |             |
| En sentido contrario destaca el significativo crecimiento de la línea de negocio de Cursos de Idiomas, apuesta estratégica de la compañía y vinculado su desempeño al objetivo 4 reseñado en el PAIF 2010.                                                                                                                                                                                                                                   |              |              |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |              |             |
| DISTRIBUCION VENTAS POR LINEA DE NEGOCIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2009         | 2010         | % 2010/2009 |
| Ventas Alojamiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 5.914.951 €  | 5.907.375 €  | 99,87%      |
| Ventas Alimentos y Bebidas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4.656.864 €  | 4.444.924 €  | 95,45%      |
| Ingresos Encargos y Prog. (s/ Aloj.+ Alimen.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 10.742.736 € | 10.240.767 € | 95,33%      |
| Ingresos Servicios Turísticos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1.478.315 €  | 1.325.975 €  | 89,70%      |
| Ventas Reaj y otras mercaderías                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 140.816 €    | 123.300 €    | 87,56%      |
| Ingresos Extrahoteleros                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 337.012 €    | 320.437 €    | 95,08%      |
| Cursos de Idiomas <sup>(*)</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 389.991 €    | 487.793 €    | 125,08%     |
| TOTAL LINEAS DE NEGOCIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 23.660.685 € | 22.850.571 € | 96,58%      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |              |             |
| (*) En las cifras presentadas de ingresos de cursos de idiomas se incluyen otros ingresos por diferencias de cambio de moneda extranjera que no forman parte del importe neto de la cifra de negocios.                                                                                                                                                                                                                                       |              |              |             |
| La composición de la estructura de los negocios de la sociedad ha sufrido algunas modificaciones en el último ejercicio en cuanto a la importancia relativa o significación en términos económicos de cada línea de negocio, aunque sigue mostrando similar estructura a la de los cinco últimos ejercicios, no obstante, si se reflejan en la tabla adjunta los avances y retrocesos comentados en las actividades reseñadas anteriormente: |              |              |             |
| DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL POR LINEAS DE NEGOCIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2009         | 2010         | % 2010/2009 |
| Ventas Alojamiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 25,00%       | 25,86%       | 103,40%     |
| Ventas Alimentos y Bebidas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 19,68%       | 19,46%       | 98,82%      |
| Ingresos Encargos y Prog. (s/ Aloj.+ Alimen.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 45,40%       | 44,83%       | 98,69%      |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                  | P.E.C 4       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>EMPRESA:</b> Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                  |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |                  |               |
| Ingresos Servicios Turísticos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 6,25%            | 5,80%            | 92,86%        |
| Ventas Reaj y otras mercaderías                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,60%            | 0,54%            | 90,65%        |
| Ingresos Extrahoteleros                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1,42%            | 1,40%            | 98,44%        |
| Cursos de Idiomas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1,65%            | 2,11%            | 131,31%       |
| <b>TOTAL LINEAS DE NEGOCIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>100%</b>      | <b>100%</b>      |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |                  |               |
| <p>Con los resultados reseñados, dentro de las actividades hoteleras desarrolladas en los Albergues Inturjovent gestionados por la Cía., en este ejercicio al igual que en los últimos, interesa destacar la mejora continuada y las transformaciones llevada a cabo en el sistema de producción y servicio de la línea de negocio de Alimentos y Bebidas, que se ha transformado radicalmente mediante acciones de benchmarking interno, generalizando y extendiendo a toda la red; el sistema free buffet en desayunos y comidas, diseñado en ejercicios anteriores.</p> <p>Estas acciones pueden explicar en buena medida los resultados que se presentan en la tabla adjunta. Una vez superada completamente la fase de rodaje y madurez del sistema. Y tras abandonar en el próximo ejercicio el ciclo de caída de la demanda hotelera, puede esperarse una mejora de estos resultados, acercándolos más al óptimo técnico.</p> |                  |                  |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |                  |               |
| RESULTADOS ALIMENTOS Y BEBIDAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2009             | 2010             | % 2010/2009   |
| + Ventas Alimentos y Bebidas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 4.656.864 €      | 4.444.924 €      | 95,45%        |
| - Costes Alimentos y Bebidas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | - 3.743.371€     | -3.666.905 €     | 97,96%        |
| <b>RESULTADO MARGEN BRUTO s/ C.D.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>913.493 €</b> | <b>778.019 €</b> | <b>85,17%</b> |
| <b>TOTAL EMPRESA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |                  |               |
| % Ratio Coste Materia Prima                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 33,11%           | 32,90%           |               |
| % Ratio Coste Personal                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 49,20%           | 51,74%           |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |                  |               |
| <p>En otro orden, y en referencia a la línea de negocio vinculado al objetivo número 5: "Mejora de la gestión de actuaciones encomendadas por la Junta de Andalucía", interesa reiterar la influencia que ha tenido sobre el resultado económico final presentado, la contribución del efecto de constricción de los márgenes de intermediación impuestos externamente, principalmente de servicios turísticos intermediados y otros servicios directos.</p> <p>A diferencia del ejercicio anterior, el decrecimiento de la actividad también se ha reflejado en los ingresos, en las áreas de gestión de servicios turísticos, y ventas Reaj y mercaderías.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                     |                  |                  |               |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                           |  | P.E.C 4 |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|--|
| EMPRESA: Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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). |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |





## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                           |  | P.E.C 4 |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|--|
| EMPRESA: Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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). |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                       |                              |                               | P.E.C 4                                             |                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| EMPRESA: Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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).                                                                                                                                                                                      |                       |                              |                               |                                                     |                                                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |                              |                               |                                                     |                                                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |                              |                               |                                                     |                                                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |                              |                               |                                                     |                                                   |
| Fruto de las mejoras en la gestión de aprovisionamientos mencionadas en el punto 1, despunta el comportamiento de los costes de material de limpieza, presentado un Ratio de Coste de 2,38 frente a 2,78 del ejercicio precedente.                                                                                                                                     |                       |                              |                               |                                                     |                                                   |
| Este comportamiento flexible de algunos costes, ha permitido no agravar en mayor medida el desequilibrio presupuestario reseñado y el mantenimiento de los resultado en una senda pertinente para hacer factible la posible reversión de la tendencia en 2011.                                                                                                         |                       |                              |                               |                                                     |                                                   |
| Tiene especial incidencia al respecto, el gasto de personal ejecutado en términos homogéneos comparables, alcanzando un 97,2% de las previsiones presupuestarias anuales, una vez detraído el importe provisionado para la reestructuración empresarial diseñada que tendrá su culminación en 2011.                                                                    |                       |                              |                               |                                                     |                                                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Media<br>trabajadores | Gastos Sueldos<br>y Salarios | Gastos<br>Seguridad<br>Social | Coste medio por<br>trabajador Sueldos y<br>Salarios | Coste medio por<br>trabajador Seguridad<br>Social |
| 2009                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 378,2                 | 9.344.220 €                  | 2.667.875 €                   | 24.705 €                                            | 7.054 €                                           |
| 2010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 373,5                 | 9.255.186 €                  | 2.577.224 €                   | 24.779 €                                            | 6.900 €                                           |
| Δ%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -1,24%                | -0,95%                       | -3,40%                        | 0,30%                                               | -2,18%                                            |
| En sentido contrario han contribuido de forma negativa al resultado presentado, el resto de los costes de estructura, principalmente el coste de la energía y suministros, así como los tributos. Que han tenido un comportamiento muy desfavorable y alejado de todas las previsiones, con crecimientos difícilmente asumibles, muy por encima de la inflación anual. |                       |                              |                               |                                                     |                                                   |
| Dichos costes de estructura han tenido niveles de ejecución superiores al ejercicio pasado, siendo muy difícil su absorción mediante la actividad productiva corriente, ya que en muchos casos son de naturaleza fija y no están correlacionados con el nivel de actividad. Deteriorando de este modo el coeficiente de flexibilidad de la empresa.                    |                       |                              |                               |                                                     |                                                   |
| En términos de eficacia interesa poner de manifiesto que la evaluación económica reseñada, tiene su correlación en el resultado presentado por los indicadores de gestión descritos en el PAIF 2010, cuya evolución ha ido aparejada al desenvolvimiento de las variables económicas descritas, como se desprende de los valores mostrados en las fichas adjuntas.     |                       |                              |                               |                                                     |                                                   |
| Adicionalmente destacamos, como se explica pertinentemente en la Memoria de las Cuentas Anuales del ejercicio, que el resultado nominal presentado, esta conformado con las normas y criterios                                                                                                                                                                         |                       |                              |                               |                                                     |                                                   |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | P.E.C 4 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| EMPRESA: Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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>recogidos en el nuevo Plan General de Contabilidad de las Sociedades Mercantiles del Sector Público Andaluz, que no difiere en lo fundamental en este ejercicio, en cuanto al tratamiento contable que se da a las transferencias de financiación de explotación, respecto del aplicado en el ejercicio anterior, y en conformidad también con los criterios mantenidos por la Dirección General de Presupuestos de la Consejería de Hacienda y Administración Pública de la Junta de Andalucía. No presentándose en este ejercicio, divergencia con respecto a lo reflejado en la presupuestación administrativa.</p> <p>Este tratamiento contable en vigor, mejora la comprensión de la situación financiera de la sociedad, facilitando la comprensión de los resultados de las operaciones y de la composición del origen y el tránsito de los fondos de la empresa, en cuya estructura de ingresos y gastos, como hemos reseñado anteriormente, una mayoría de ingresos por ventas, en torno al 52%, se corresponden con fondos finalistas gestionados mediante encomiendas de gestión u otras actuaciones especificadas por la Junta de Andalucía, trabajando por tanto, mayoritariamente la estructura de la empresa para esta actividad con financiación específica que no genera déficit nominal.</p> <p>Relegando de este modo a un segundo plano, a las otras actividades de la sociedad, que absorben una mayor parte de los costes indirectos o de estructura, y que producen de este modo, la practica totalidad del déficit nominal, que anteriormente se trataba mediante la aportación del socio para la compensación de perdidas. En este ejercicio, esta financiación pública del déficit programado, se ha reflejado en el PAIF 2010 vinculada al objetivo nº 2: "Mantenimiento de la infraestructura pública ofertada de equipamiento juvenil".</p> <p><u>SEGUIMIENTO DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL DEL EJERCICIO 2010: ANÁLISIS CUALITATIVO.</u></p> <p>En cuanto al cumplimiento de los objetivos relacionados con la inversión: objetivo número 6: "Incremento de la oferta de plazas en la Red de Albergues Juveniles" y objetivo número 7: "Incremento de la calidad de las plazas ofertadas en la Red de Albergues", interesa destacar que el porcentaje de ejecución presentado es el resultado de reflejar en este ejercicio la culminación de proyectos en ejecución desde el ejercicio precedente, ya que el sobrecumplimiento tanto en términos económicos, como en unidades objetivo, se debe a la entrada en funcionamiento tanto de las camas renovadas, como de las camas de nueva incorporación, correspondientes a la ejecución material de los proyectos realizado durante el intervalo temporal comprendido entre ambos ejercicios.</p> <p>Siendo de este modo, prácticamente coincidentes los importes adicionales invertidos en el ejercicio 2010 con los recursos procedentes de la Junta de Andalucía pendientes de aplicación, que se reflejaron en la liquidación del Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital 2009.</p> <p>Este sobrecumplimiento tiene su reflejo en el Seguimiento del Presupuesto de Capital 2010. Se han acometido en el ejercicio un buen número de actuaciones de ampliación, reforma y adecuación funcional en Albergues Inturjovent, entre estas destacan las actuaciones finalizadas en 2010, incluidas en citado plan denominado por la cia.: PIC (Plan de Incremento de la Capacidad Productiva), entre las que figuran las reformas y ampliaciones de los Albergues Inturjovent de Torremolinos, Córdoba, Sierra Nevada, Almería, Viznar, Jaén, Granada, Huelva, Punta Umbria, Marbella y Constantina.</p> |         |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | P.E.C 4 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| EMPRESA: Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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>Continúan en curso otras tantas actuaciones cuyo plazo de finalización está previsto para 2011, como es el caso de las actuaciones de ampliación y reforma de los Albergues Inturjovent de Algeciras, Sevilla, Jerez, Granada y Málaga.</p> <p>Así mismo hay que hacer mención que está prevista la nueva construcción de Albergue Inturjovent de la Luz, Cádiz, y la rehabilitación de los edificios protegidos y tercera fase de ampliación del Albergue Inturjovent Chipiona.</p> <p>Como consecuencia de lo anterior, las actuaciones de renovación de equipamiento de la Red Andaluza de Albergues Inturjovent asociadas al objetivo 8: "Mejora y renovación del equipamiento funcional de la Red de Albergues Juveniles" presenta un grado de sobrejecución aún mas pronunciado, dado que las actuaciones de equipamiento se realizan una vez finalizadas las actuaciones constructivas, con lo cual, los mayores importes se corresponden con la culminación en 2010 de proyectos que se han ejecutado entre 2009 y 2010.</p> <p>Esta línea de actuación se debe a una decisión de carácter estratégico de la compañía plan PIC, que ha optado por acelerar el ritmo de ejecución de los proyectos pendientes, aprovechando la caída de la demanda, la baja ocupación y la fase restrictiva del ciclo económico, preparando la Red de Albergues con la capacidad productiva óptima y la calidad requerida, para poder revertir la tendencia económica en los próximos ejercicios, una vez superada esta fase del ciclo económico y recuperada la demanda turística y hotelera.</p> <p><u>SEGUIMIENTO DEL PLAN DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACION DEL EJERCICIO 2010:</u><br/> <u>ANÁLISIS CUALITATIVO P.A.I.F. 1 Y P.A.I.F. 2.</u></p> <p>En cuanto al análisis de eficacia, interesa poner de manifiesto que la evaluación económica reseñada en el apartado 7.1 de este informe, es complementaria y tiene su correlación en el resultado presentado por los indicadores de gestión descritos en el PAIF 2010, cuya evolución ha ido aparejada al desenvolvimiento de las variables económicas descritas, como se desprende de los valores mostrados en las fichas adjuntas.</p> <p>La evaluación económica reseñada tiene su principal reflejo en el cumplimiento general de los objetivos de explotación planteados por la Cía. para el ejercicio 2010, y con mayor incidencia en los objetivos número 1: "Intensificar la explotación de la Red Andaluza de Albergues Juveniles, llegando a un mayor número de usuarios", número 3: "Promoción del conocimiento de Andalucía entre los jóvenes mediante la realización de actividades turísticas, sociales y culturales" y número 4: "Promoción de inmersión lingüística-cultural de los jóvenes andaluces".</p> <p>Para el siguiente ejercicio, ya están avanzadas diversas e importantes operaciones en curso, vinculadas a esos objetivos, que tendrán una influencia significativa en la cifra de negocio final del ejercicio, para el que se ha reestimado un resultado mejor al que nos ocupa, mejorando en expectativas de forma significativa el resultado de este ejercicio.</p> |         |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              | P.E.C 4     |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| EMPRESA: Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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>No obstante, cabe destacar el cumplimiento del objetivo número 5: “Mejora de la gestión de actuaciones encomendadas por la Junta de Andalucía” con un nivel de cumplimiento muy superior al reflejado en la planificación inicial, no obstante, este sobrecumplimiento tiene una parte importante de su explicación en la imposibilidad de detallar presupuestariamente, en el momento de la planificación, todos los compromisos a adquirir por los órganos encomendantes, tan sólo se detallaron inicialmente algunos programas provenientes del Instituto Andaluz de la Juventud y de la Consejería de Educación.</p> <p>El cumplimiento del objetivo número 3: “Promoción de actividades turísticas, sociales y culturales” ha alcanzado un nivel de eficacia del 98%, con una mejora acentuada en términos de eficiencia. Complementando lo reseñado al respecto anteriormente en el apartado 7.1, es significativa la mejora del margen alcanzado en la actividad de intermediación y producción de servicios turísticos vinculada al citado objetivo 3, que soslaya el decremento de la cifra de ingresos respecto de ejercicios anteriores, permitiendo una mejora de la contribución positiva de esta actividad al resultado general, acrecentando la eficiencia en costes, como se detalla en la tabla adjunta:</p> |              |             |             |
| RESULTADOS SERVICIOS TURISTICOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2009         | 2010        | % 2010/2009 |
| + Ingresos Servicios Turísticos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1.478.675 €  | 1.325.975 € | 89,7%       |
| - Gastos Servicios Turísticos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -1.079.918 € | -865.281 €  | 80,1%       |
| RESULTADO MARGEN BRUTO s/ C.D.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 398.757 €    | 460.693 €   | 115,5%      |
| % Margen Bruto s/ C.D.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 26,9%        | 34,7%       |             |
| <p>Conviene por último, para complementar la información facilitada en el apartado 7.1, detallar el nivel de cumplimiento del objetivo número 1: “Intensificar la explotación de la Red Andaluza de Albergues Juveniles, llegando a mayor número de usuarios”, que desagregando el valor general del indicador según su distribución por centros revelando de mejor modo el desvío en términos de eficacia, anteriormente explicado por la caída de la demanda, presentando resultados por debajo de las expectativas presupuestarias.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |             |             |
| DISTRIBUCIÓN DE PERNOCTACIONES POR ALBERGUE INTURJOVEN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2009         | 2010        | % 2010/2009 |
| Albergue Campamento Aguadulce                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 21.341       | 20.209      | -5,30%      |
| Albergue Algeciras                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 12.121       | 12.158      | 0,31%       |
| Albergue Almería                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 31.061       | 33.709      | 12,14%      |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |                | P.E.C 4       |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------------------------------------|--------|-------|-------------|-------------------------------|-----------|-----------|---------|--------------------|-----------|-----------|---------|----------------------|-------|-------|---------|------------------|--------|--------|--------|--------------------------|--------|--------|-------|--------------------|--------|--------|---------|------------------|--------|--------|--------|-----------------|--------|--------|--------|---------------|--------|--------|-------|-------------------------------|--------|-------|---------|-----------------|--------|--------|---------|-------------------|--------|--------|--------|-----------------------|--------|--------|--------|------------------|--------|--------|-------|------------------------|--------|--------|---------|-----------------------|--------|--------|--------|-----------------|--------|--------|---------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>EMPRESA:</b> Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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"> <tbody> <tr><td>Albergue Cazorla</td><td>10.481</td><td>9.376</td><td>-10,54%</td></tr> <tr><td>Campamento Chipiona</td><td>3.757</td><td>3.280</td><td>-12,70%</td></tr> <tr><td>Albergue Chipiona</td><td>13.094</td><td>13.762</td><td>5,10%</td></tr> <tr><td>Albergue Constantina</td><td>7.985</td><td>6.767</td><td>-15,25%</td></tr> <tr><td>Albergue Córdoba</td><td>33.504</td><td>32.056</td><td>-4,32%</td></tr> <tr><td>Albergue Cortes Frontera</td><td>10.024</td><td>10.690</td><td>6,64%</td></tr> <tr><td>Albergue El Bosque</td><td>16.712</td><td>13.779</td><td>-17,55%</td></tr> <tr><td>Albergue Granada</td><td>36.312</td><td>34.730</td><td>-4,36%</td></tr> <tr><td>Albergue Huelva</td><td>17.665</td><td>22.587</td><td>27,86%</td></tr> <tr><td>Albergue Jaén</td><td>19.794</td><td>20.220</td><td>2,15%</td></tr> <tr><td>Albergue Jerez de la Frontera</td><td>14.397</td><td>9.716</td><td>-32,49%</td></tr> <tr><td>Albergue Málaga</td><td>31.256</td><td>27.073</td><td>-13,38%</td></tr> <tr><td>Albergue Marbella</td><td>15.071</td><td>19.232</td><td>27,60%</td></tr> <tr><td>Albergue Punta Umbria</td><td>21.217</td><td>19.809</td><td>-6,64%</td></tr> <tr><td>Albergue Sevilla</td><td>51.832</td><td>53.049</td><td>2,35%</td></tr> <tr><td>Albergue Sierra Nevada</td><td>39.239</td><td>31.598</td><td>-19,47%</td></tr> <tr><td>Albergue Torremolinos</td><td>12.165</td><td>14.963</td><td>23,00%</td></tr> <tr><td>Albergue Viznar</td><td>17.209</td><td>13.492</td><td>-21,60%</td></tr> <tr><td><b>TOTAL</b></td><td><b>436.237</b></td><td><b>422.255</b></td><td><b>-3,21%</b></td></tr> </tbody> </table> |                |                |               | Albergue Cazorla                                 | 10.481 | 9.376 | -10,54%     | Campamento Chipiona           | 3.757     | 3.280     | -12,70% | Albergue Chipiona  | 13.094    | 13.762    | 5,10%   | Albergue Constantina | 7.985 | 6.767 | -15,25% | Albergue Córdoba | 33.504 | 32.056 | -4,32% | Albergue Cortes Frontera | 10.024 | 10.690 | 6,64% | Albergue El Bosque | 16.712 | 13.779 | -17,55% | Albergue Granada | 36.312 | 34.730 | -4,36% | Albergue Huelva | 17.665 | 22.587 | 27,86% | Albergue Jaén | 19.794 | 20.220 | 2,15% | Albergue Jerez de la Frontera | 14.397 | 9.716 | -32,49% | Albergue Málaga | 31.256 | 27.073 | -13,38% | Albergue Marbella | 15.071 | 19.232 | 27,60% | Albergue Punta Umbria | 21.217 | 19.809 | -6,64% | Albergue Sevilla | 51.832 | 53.049 | 2,35% | Albergue Sierra Nevada | 39.239 | 31.598 | -19,47% | Albergue Torremolinos | 12.165 | 14.963 | 23,00% | Albergue Viznar | 17.209 | 13.492 | -21,60% | <b>TOTAL</b> | <b>436.237</b> | <b>422.255</b> | <b>-3,21%</b> |
| Albergue Cazorla                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 10.481         | 9.376          | -10,54%       |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Campamento Chipiona                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3.757          | 3.280          | -12,70%       |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Chipiona                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 13.094         | 13.762         | 5,10%         |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Constantina                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 7.985          | 6.767          | -15,25%       |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Córdoba                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 33.504         | 32.056         | -4,32%        |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Cortes Frontera                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 10.024         | 10.690         | 6,64%         |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue El Bosque                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 16.712         | 13.779         | -17,55%       |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Granada                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 36.312         | 34.730         | -4,36%        |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Huelva                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 17.665         | 22.587         | 27,86%        |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Jaén                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 19.794         | 20.220         | 2,15%         |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Jerez de la Frontera                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 14.397         | 9.716          | -32,49%       |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Málaga                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 31.256         | 27.073         | -13,38%       |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Marbella                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 15.071         | 19.232         | 27,60%        |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Punta Umbria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 21.217         | 19.809         | -6,64%        |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Sevilla                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 51.832         | 53.049         | 2,35%         |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Sierra Nevada                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 39.239         | 31.598         | -19,47%       |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Torremolinos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 12.165         | 14.963         | 23,00%        |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Viznar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 17.209         | 13.492         | -21,60%       |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>436.237</b> | <b>422.255</b> | <b>-3,21%</b> |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| <p>Directamente correlacionado con los valores explicitados por este indicador de ocupación hotelera se muestra la distribución de la facturación alcanzada por los distintos centros gestionados íntegramente por la sociedad: Albergues Inturjoen, donde se llevan a cabo las actividades hoteleras de la empresa, significando más del 46% de nuestra actividad de facturación:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                |                |               |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>DISTRIBUCIÓN DE INGRESOS POR ALBERGUE INTURJOVEN</th><th>2009</th><th>2010</th><th>% 2010/2009</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Albergue Campamento Aguadulce</td><td>448.977 €</td><td>338.005 €</td><td>75,28%</td></tr> <tr> <td>Albergue Algeciras</td><td>361.655 €</td><td>397.681 €</td><td>109,96%</td></tr> </tbody> </table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |                |               | DISTRIBUCIÓN DE INGRESOS POR ALBERGUE INTURJOVEN | 2009   | 2010  | % 2010/2009 | Albergue Campamento Aguadulce | 448.977 € | 338.005 € | 75,28%  | Albergue Algeciras | 361.655 € | 397.681 € | 109,96% |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| DISTRIBUCIÓN DE INGRESOS POR ALBERGUE INTURJOVEN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2009           | 2010           | % 2010/2009   |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Campamento Aguadulce                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 448.977 €      | 338.005 €      | 75,28%        |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |
| Albergue Algeciras                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 361.655 €      | 397.681 €      | 109,96%       |                                                  |        |       |             |                               |           |           |         |                    |           |           |         |                      |       |       |         |                  |        |        |        |                          |        |        |       |                    |        |        |         |                  |        |        |        |                 |        |        |        |               |        |        |       |                               |        |       |         |                 |        |        |         |                   |        |        |        |                       |        |        |        |                  |        |        |       |                        |        |        |         |                       |        |        |        |                 |        |        |         |              |                |                |               |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |             |             | P.E.C 4 |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------|------------------|-----------|-----------|---------|------------------|-----------|-----------|---------|-----------------------|----------|----------|---------|----------------------|-----------|-----------|---------|----------------------|-----------|-----------|--------|------------------|-----------|-----------|--------|--------------------------|-----------|-----------|---------|--------------------|-----------|-----------|--------|------------------|-----------|-----------|---------|-----------------|-----------|-----------|---------|---------------|-----------|-----------|--------|-------------------------------|-----------|-----------|--------|-----------------|-----------|-----------|--------|-------------------|-----------|-----------|---------|-----------------------|-----------|-----------|---------|------------------|-------------|-------------|--------|------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-----------|-----------|---------|-----------------|-----------|-----------|--------|
| <b>EMPRESA:</b> Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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"> <tbody> <tr> <td>Albergue Almería</td><td>654.959 €</td><td>696.534 €</td><td>106,35%</td></tr> <tr> <td>Albergue Cazorla</td><td>326.979 €</td><td>349.600 €</td><td>106,92%</td></tr> <tr> <td>Campamento Chipiona I</td><td>64.752 €</td><td>67.075 €</td><td>103,59%</td></tr> <tr> <td>Albergue Chipiona II</td><td>328.402 €</td><td>365.600 €</td><td>111,33%</td></tr> <tr> <td>Albergue Constantina</td><td>466.989 €</td><td>394.536 €</td><td>84,48%</td></tr> <tr> <td>Albergue Córdoba</td><td>849.163 €</td><td>814.994 €</td><td>95,98%</td></tr> <tr> <td>Albergue Cortes Frontera</td><td>257.606 €</td><td>261.768 €</td><td>101,62%</td></tr> <tr> <td>Albergue El Bosque</td><td>430.246 €</td><td>358.424 €</td><td>83,81%</td></tr> <tr> <td>Albergue Granada</td><td>802.406 €</td><td>835.065 €</td><td>104,07%</td></tr> <tr> <td>Albergue Huelva</td><td>398.660 €</td><td>483.133 €</td><td>121,19%</td></tr> <tr> <td>Albergue Jaén</td><td>611.430 €</td><td>587.879 €</td><td>96,15%</td></tr> <tr> <td>Albergue Jerez de la Frontera</td><td>440.808 €</td><td>333.381 €</td><td>75,63%</td></tr> <tr> <td>Albergue Málaga</td><td>766.051 €</td><td>671.523 €</td><td>87,66%</td></tr> <tr> <td>Albergue Marbella</td><td>417.158 €</td><td>521.763 €</td><td>125,08%</td></tr> <tr> <td>Albergue Punta Umbria</td><td>598.464 €</td><td>601.943 €</td><td>100,58%</td></tr> <tr> <td>Albergue Sevilla</td><td>1.241.654 €</td><td>1.127.836 €</td><td>90,83%</td></tr> <tr> <td>Albergue Sierra Nevada</td><td>1.104.788 €</td><td>945.411 €</td><td>85,57%</td></tr> <tr> <td>Albergue Torremolinos</td><td>334.621 €</td><td>446.908 €</td><td>133,56%</td></tr> <tr> <td>Albergue Vízcar</td><td>382.947 €</td><td>308.919 €</td><td>80,67%</td></tr> </tbody> </table> |             |             |         | Albergue Almería | 654.959 € | 696.534 € | 106,35% | Albergue Cazorla | 326.979 € | 349.600 € | 106,92% | Campamento Chipiona I | 64.752 € | 67.075 € | 103,59% | Albergue Chipiona II | 328.402 € | 365.600 € | 111,33% | Albergue Constantina | 466.989 € | 394.536 € | 84,48% | Albergue Córdoba | 849.163 € | 814.994 € | 95,98% | Albergue Cortes Frontera | 257.606 € | 261.768 € | 101,62% | Albergue El Bosque | 430.246 € | 358.424 € | 83,81% | Albergue Granada | 802.406 € | 835.065 € | 104,07% | Albergue Huelva | 398.660 € | 483.133 € | 121,19% | Albergue Jaén | 611.430 € | 587.879 € | 96,15% | Albergue Jerez de la Frontera | 440.808 € | 333.381 € | 75,63% | Albergue Málaga | 766.051 € | 671.523 € | 87,66% | Albergue Marbella | 417.158 € | 521.763 € | 125,08% | Albergue Punta Umbria | 598.464 € | 601.943 € | 100,58% | Albergue Sevilla | 1.241.654 € | 1.127.836 € | 90,83% | Albergue Sierra Nevada | 1.104.788 € | 945.411 € | 85,57% | Albergue Torremolinos | 334.621 € | 446.908 € | 133,56% | Albergue Vízcar | 382.947 € | 308.919 € | 80,67% |
| Albergue Almería                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 654.959 €   | 696.534 €   | 106,35% |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Cazorla                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 326.979 €   | 349.600 €   | 106,92% |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Campamento Chipiona I                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 64.752 €    | 67.075 €    | 103,59% |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Chipiona II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 328.402 €   | 365.600 €   | 111,33% |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Constantina                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 466.989 €   | 394.536 €   | 84,48%  |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Córdoba                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 849.163 €   | 814.994 €   | 95,98%  |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Cortes Frontera                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 257.606 €   | 261.768 €   | 101,62% |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue El Bosque                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 430.246 €   | 358.424 €   | 83,81%  |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Granada                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 802.406 €   | 835.065 €   | 104,07% |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Huelva                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 398.660 €   | 483.133 €   | 121,19% |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Jaén                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 611.430 €   | 587.879 €   | 96,15%  |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Jerez de la Frontera                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 440.808 €   | 333.381 €   | 75,63%  |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Málaga                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 766.051 €   | 671.523 €   | 87,66%  |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Marbella                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 417.158 €   | 521.763 €   | 125,08% |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Punta Umbria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 598.464 €   | 601.943 €   | 100,58% |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Sevilla                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1.241.654 € | 1.127.836 € | 90,83%  |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Sierra Nevada                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1.104.788 € | 945.411 €   | 85,57%  |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Torremolinos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 334.621 €   | 446.908 €   | 133,56% |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| Albergue Vízcar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 382.947 €   | 308.919 €   | 80,67%  |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |
| <p>En cuanto al seguimiento de la financiación por parte de la Junta de Andalucía, ésta se ha desarrollado en su totalidad en los términos y cuantías previstos en el P.A.I.F. correspondiente al ejercicio 2010; fichas P.A.I.F. 2 a P.A.I.F. 2-3. Salvo en la reducción mencionada de las Transferencias de Financiación de Explotación, Destacando en este apartado las aportaciones adicionales de la Junta de Andalucía para la compensación del resultado negativo del ejercicio anterior que se detallan debidamente en la nota correspondiente de la Memoria de las Cuenta Anuales.</p> <p>En cuanto al seguimiento de las encomiendas de gestión desarrolladas por la empresa en el ejercicio, adicionalmente a la información suministrada en los apartados anteriores, se formula detalle de forma pormenorizada en la nota correspondiente de la Memoria de las Cuentas Anuales 2010 a las que se incorpora el presente Informe de Gestión.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |             |         |                  |           |           |         |                  |           |           |         |                       |          |          |         |                      |           |           |         |                      |           |           |        |                  |           |           |        |                          |           |           |         |                    |           |           |        |                  |           |           |         |                 |           |           |         |               |           |           |        |                               |           |           |        |                 |           |           |        |                   |           |           |         |                       |           |           |         |                  |             |             |        |                        |             |           |        |                       |           |           |         |                 |           |           |        |



## MEMORIA DEL PRESUPUESTO

---

**P.E.C 4**

**EMPRESA:** Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,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).

Por último y para facilitar la comprensión de la liquidación presentada, conviene señalar que en la previsión de la ficha P.A.I.F. 2-4, sólo fue posible recoger en su momento, la información suministrada de una parte por la Consejería de Educación y por otra por el Instituto Andaluz de la Juventud, organismo autónomo de la Junta de Andalucía al que está adscrita la empresa. Pese a su requerimiento, el resto de organismos encomendantes no pudo facilitar la información pertinente con el nivel de detalle requerido en el intervalo temporal correspondiente a su planificación administrativa y su correlación con las fechas.





# PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

*Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012*

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

PAIF 1

**Empresa:** Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,S.A

**Ejercicio:** 2012

| Obj. N° | Descripción del Objetivo                                                                             | (A)<br>Unidades de Medida | Ejercicio 2012 |                                |                                      | Ejercicio 2013 |                                |                                      | Ejercicio 2014 |                                |                                      |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|
|         |                                                                                                      |                           | (B)<br>Importe | (C) N°<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado | (B)<br>Importe | (C) N°<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado | (B)<br>Importe | (C) N°<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado |
| 1       | Intensificar la explotación de la Red Andaluza Albergues Juveniles llegando mayor numero de usuarios | Pernotaciones             | 11.416.456,00  | 453.650                        | 25,17                                | 12.001.235,00  | 469.528                        | 25,56                                | 12.530.458,00  | 485.961                        | 25,78                                |
| 2       | Mantenimiento d e la infraestructura publica ofertada de equipamiento juvenil                        | Camas albergues           | 3.809.500,00   | 4.803                          | 793,15                               | 3.809.500,00   | 4.803                          | 793,15                               | 3.809.500,00   | 4.803                          | 793,15                               |
| 3       | Promocion y conocimiento And entre los jovenes mediante actividades turísticas sociales y culturales | Pax actividades           | 1.340.594,00   | 35.190                         | 38,10                                | 1.380.812,00   | 36.950                         | 37,37                                | 1.422.236,00   | 38.797                         | 36,66                                |
| 4       | Promocion de la inmersión lingüístico-cultural de los jóvenes andaluces                              | Semanas cursos de idiomas | 7.301.017,00   | 7.400                          | 986,62                               | 7.315.717,00   | 7.420                          | 985,95                               | 7.345.117,00   | 7.460                          | 984,60                               |
| 5       | Mejora de la gestion de actuaciones encomendadas Junta de Andalucía                                  | Programas encomendados    | 3.110.317,00   | 21                             | 148.110,33                           | 3.203.627,00   | 22                             | 145.619,41                           | 3.299.736,00   | 23                             | 143.466,78                           |
| 6       | Incremento oferta de plazas y construcción en la Red de Albergues Juveniles                          | m2 construidos            | 3.000.000,00   | 2.320                          | 1.293,10                             | 3.000.000,00   | 2.320                          | 1.293,10                             | 3.000.000,00   | 2.320                          | 1.293,10                             |
| 7       | Remodelación, ampliación y adecuación funcional de Albergues Juveniles                               | m2 renovados              | 2.250.000,00   | 2.150                          | 1.046,51                             | 2.250.000,00   | 2.150                          | 1.046,51                             | 2.250.000,00   | 2.150                          | 1.046,51                             |



**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012**

*Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012*

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

PAIF 1

**Empresa:** Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,S.A

**Ejercicio:** 2012

| Obj.<br>Nº                                | Descripción del<br>Objetivo                                                              | (A)<br>Unidades de<br>Medida | Ejercicio 2012 |                                |                                      | Ejercicio 2013 |                                |                                      | Ejercicio 2014 |                                |                                      |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|
|                                           |                                                                                          |                              | (B)<br>Importe | (C) Nº<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado | (B)<br>Importe | (C) Nº<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado | (B)<br>Importe | (C) Nº<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado |
| 8                                         | Mejora y renovación<br>del equipamiento<br>funcional de la Red de<br>Albergues Juveniles | equipamientos<br>renovados   | 1.200.000,00   | 22                             | 54.545,45                            | 1.200.000,00   | 22                             | 54.545,45                            | 1.200.000,00   | 22                             | 54.545,45                            |
| <b>Aplicaciones Totales de Fondos (E)</b> |                                                                                          |                              | 33.427.884,00  |                                |                                      | 34.160.891,00  |                                |                                      | 34.857.047,00  |                                |                                      |

- (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 2012

### Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012 Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,S.A

Ejercicio: 2012

| Obj.<br>Nº     | Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo                                                | Unidades de Medida        | Ejercicio 2012 |             | Ejercicio 2013 |             | Ejercicio 2014 |             |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
|                |                                                                                                       |                           | Importe        | Nº Unidades | Importe        | Nº Unidades | Importe        | Nº Unidades |
| 1              | Intensificar la explotación de la Red Andaluza Albergues Juveniles llegando mayor numero de usuarios  | Pernotaciones             | 11.416.456,00  | 453.650     | 12.001.235,00  | 469.528     | 12.530.458,00  | 485.961     |
| 2              | Mantenimiento d ela infraestructura publica ofertada de equipamiento Juvenil                          | Camas albergues           | 3.809.500,00   | 4.803       | 3.809.500,00   | 4.803       | 3.809.500,00   | 4.803       |
| 3              | Promocion y conocimiento de And entre los jovenes mediante actividades turísticas sociales y cultural | Pax actividades           | 1.340.594,00   | 35.190      | 1.380.812,00   | 36.950      | 1.422.236,00   | 38.797      |
| 4              | Promocion de la inmersion lingüístico-cultural de los jovenes andaluces                               | Semanas cursos de idiomas | 7.301.017,00   | 7.400       | 7.315.717,00   | 7.420       | 7.345.117,00   | 7.460       |
| 5              | Mejora de la gestion de actuaciones encomendadas Junta de Andalucía                                   | Programas encomendados    | 3.110.317,00   | 21          | 3.203.627,00   | 22          | 3.299.736,00   | 23          |
| 6              | Incremento de ofertas de plazas y construccion en la Red Albergues Juveniles. Albergue Cadiz          | m2 construidos            | 3.000.000,00   | 2.320       | 3.000.000,00   | 2.320       | 3.000.000,00   | 2.320       |
| 7              | Remodelacion, ampliacion y adecuacion de Albergues Juveniles. Albergue Cazorla, Chipiona y otros      | m2 renovados              | 2.250.000,00   | 2.150       | 2.250.000,00   | 2.150       | 2.250.000,00   | 2.150       |
| 8              | Mejora y renovacion equipamiento funcional Red de Albergues                                           | Equipos renovados         | 1.200.000,00   | 22          | 1.200.000,00   | 22          | 1.200.000,00   | 22          |
| <b>Totales</b> |                                                                                                       |                           | 33.427.884,00  |             | 34.160.891,00  |             | 34.857.047,00  |             |

**NOTA:** Desglose todas las actuaciones corrientes y proyectos de inversión que contribuyen a la consecución de cada objetivo. La suma del importe en euros de todas las actuaciones y proyectos que componen un objetivo, así como el importe total del ejercicio, debe coincidir con el importe en euros reflejado para cada objetivo en hoja anterior (PAIF - 1). Efectúe una descripción, utilizando anexo a esta hoja si fuese necesario, de los criterios de distribución por conceptos, de los costes y gastos comunes a diferentes proyectos.



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

### Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012

#### Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

#### PAIF 2

**Empresa:** Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,S.A

**Ejercicio:** 2012

| Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación                                         | EUROS          |                |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                                                                | Ejercicio 2012 | Ejercicio 2013 | Ejercicio 2014 |
|                                                                                                                | Importe        | Importe        | Importe        |
| a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN<br>IAJ 0.1.18.32.01.00.440.62.32F                             | 3.809.500      | 3.809.500      | 3.809.500      |
| <b>Total (C):</b>                                                                                              | 3.809.500      | 3.809.500      | 3.809.500      |
| a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN<br>COMPEN ING PARA GARANTIZAR PRESTACION SERVICIO | 3.809.500      | 3.809.500      | 3.809.500      |
| <b>Total (D):</b>                                                                                              | 3.809.500      | 3.809.500      | 3.809.500      |
| <b>DESAJUSTES (E) = (C)-(D):</b>                                                                               | 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 2012

### Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012

#### Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

**Empresa:** Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,S.A

**Ejercicio:** 2012

| Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación                                | EUROS          |                |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                                                       | Ejercicio 2012 | Ejercicio 2013 | Ejercicio 2014 |
|                                                                                                       | Importe        | Importe        | Importe        |
| c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL<br>IAJ 0.1.18.32.01.00.740.62.32F                        | 6.450.000      | 6.450.000      | 6.450.000      |
| <b>Total (C):</b>                                                                                     | 6.450.000      | 6.450.000      | 6.450.000      |
| c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL<br>CONFORMACION ESTRUCTURA FIJA INMOVILIZADO | 6.450.000      | 6.450.000      | 6.450.000      |
| <b>Total (D):</b>                                                                                     | 6.450.000      | 6.450.000      | 6.450.000      |
| <b>DESAJUSTES (E) = (C)-(D):</b>                                                                      | 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 2012**  
*Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012*  
*Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía*

**PAIF 2-4**

**Empresa:** Emp.And.Gestion de Instal. de Turismo Juvenil,S.A  
**Ejercicio:** 2012

| Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación | EUROS            |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                        | Ejercicio 2012   | Ejercicio 2013   | Ejercicio 2014   |
|                                                                        | Importe          | Importe          | Importe          |
| ENCARGOS A RECIBIR (A)                                                 |                  |                  |                  |
| CONSJ EDUCACION 0.1.11.00.01.00.609.05.54C                             | 3.268.641        | 3.268.641        | 3.268.641        |
| CONSJ EDUCACION 0.1.11.01.18.00.227.06.54C                             | 235.000          | 235.000          | 235.000          |
| IAJ 0.1.18.32.01.00.649.05.32F                                         | 195.000          | 195.000          | 195.000          |
| CONSJ EDUCACION 0.1.11.00.01.00.227.06.54C                             | 434.877          | 434.877          | 434.877          |
| IAJ 0.1.18.32.01.00.649.05.32F                                         | 2.405.000        | 2.405.000        | 2.405.000        |
| IAJ 0.1.18.32.04.00.226.06.32F                                         | 128.000          | 128.000          | 128.000          |
| CONSJ EDUCACION 0.1.11.00.01.00.609.05.31P                             | 2.363.359        | 2.363.359        | 2.363.359        |
| <b>Total (C):</b>                                                      | <b>9.029.877</b> | <b>9.029.877</b> | <b>9.029.877</b> |
| ENCARGOS A REALIZAR(B)                                                 |                  |                  |                  |
| PROGRAMA INMERSION LIGUÍSTICA                                          | 8.037.000        | 8.037.000        | 8.037.000        |
| COOPERACION TERRITORIAL                                                | 235.000          | 235.000          | 235.000          |
| RUTAS EDUCATIVAS                                                       | 434.877          | 434.877          | 434.877          |
| AGORA JUVENIL                                                          | 128.000          | 128.000          | 128.000          |
| CAMPOS DE TRABAJO                                                      | 195.000          | 195.000          | 195.000          |
| <b>Total (D):</b>                                                      | <b>9.029.877</b> | <b>9.029.877</b> | <b>9.029.877</b> |
| <b>DESAJUSTES (E) = (C)-(D):</b>                                       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

**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.

*ORDEN de 20 de enero de 2012, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Sociedad de Gestión, Financiación e Inversión Patrimonial, S.A.*

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 4.1 de la Ley 18/2011, de 23 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2012, 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 la Sociedad de Gestión, Financiación e Inversión Patrimonial, S.A., que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 20 de enero de 2012

CARMEN MARTÍNEZ AGUAYO  
Consejera de Hacienda y Administración Pública



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Presupuesto Explotación

**Empresa:** Sdad. Gestion,Financ. e Inversion  
Patrimonial S.A.

P.E.C. 2012-1

| Epígrafes                                                                      | Importe        |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>                                              | <b>0</b>       |
| <b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>                                 | <b>392.851</b> |
| a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía                  | 392.851        |
| b) Ventas                                                                      | 0              |
| c) Prestaciones de servicios                                                   | 0              |
| <b>2. Variacion de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.</b> | <b>0</b>       |
| <b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>                    | <b>0</b>       |
| <b>4. Aprovisionamientos</b>                                                   | <b>0</b>       |
| a) Consumo mercaderias                                                         | 0              |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                     | 0              |
| c) Trabajos realizados por otras empresas                                      | 0              |
| d) Deterioro de mercaderias, materias primas y otros aprovisionamientos        | 0              |
| <b>5. Otros ingresos de explotacion</b>                                        | <b>755.689</b> |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestion corriente                            | 0              |
| b) Subvenciones y otras transferencias                                         | 0              |
| b.1) De la Junta de Andalucía                                                  | 0              |
| b.2) De otros                                                                  | 0              |
| c) Transferencias de financiacion                                              | 755.689        |
| <b>6. Gastos de Personal</b>                                                   | <b>728.231</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados                                              | 570.014        |
| b) Cargas sociales                                                             | 156.133        |
| c) Provisiones                                                                 | 2.084          |
| <b>7. Otros gastos de explotacion</b>                                          | <b>452.720</b> |
| a) Servicios exteriores                                                        | 452.720        |
| b) Tributos                                                                    | 0              |
| c) Perdidas, deterioro y variacion de provisiones por operaciones comerciales  | 0              |
| d) Otros gastos de gestion corriente                                           | 0              |
| <b>8. Amortizacion del inmovilizado</b>                                        | <b>200</b>     |
| <b>9. Imputacion de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras</b>        | <b>0</b>       |
| a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía.                          | 0              |
| b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía.                        | 0              |
| c) Subvenciones y transferencias procedentes de otras entidades.               | 0              |
| <b>10. Excesos de provisiones</b>                                              | <b>0</b>       |
| <b>11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>                        | <b>0</b>       |





## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Presupuesto Explotación

**Empresa:** Sdad. Gestion,Financ. e Inversion  
Patrimonial S.A.

P.E.C. 2012-1

| Epígrafes                                                                                         | Importe          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>a) Deterioros y perdidas</b>                                                                   | <b>0</b>         |
| <b>b) Resultados por enajenaciones y otras</b>                                                    | <b>0</b>         |
| <b>12. Ingresos Financieros</b>                                                                   | <b>32.611</b>    |
| <b>a) De participaciones en instrumentos de patrimonio</b>                                        | <b>0</b>         |
| a.1) En empresas del grupo y asociadas                                                            | 0                |
| a.2) En terceros                                                                                  | 0                |
| <b>b) De valores negociables y otros instrumentos financieros</b>                                 | <b>32.611</b>    |
| b1) De empresas del grupo y asociadas                                                             | 0                |
| b2) De terceros                                                                                   | 32.611           |
| <b>13. Gastos financieros</b>                                                                     | <b>0</b>         |
| <b>a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas</b>                                           | <b>0</b>         |
| <b>b) Por deudas con terceros</b>                                                                 | <b>0</b>         |
| <b>c) Por actualizacion de provisiones</b>                                                        | <b>0</b>         |
| <b>14. Variacion de valor razonable en instrumentos financieros</b>                               | <b>0</b>         |
| <b>a) Cartera de negociacion y otros</b>                                                          | <b>0</b>         |
| <b>b) Imputacion al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta</b> | <b>0</b>         |
| <b>15. Diferencias de cambio</b>                                                                  | <b>0</b>         |
| <b>16. Resultado por enajenacion de instrumentos financieros</b>                                  | <b>0</b>         |
| <b>a) Deterioros y perdidas</b>                                                                   | <b>0</b>         |
| <b>b) Resultados por enajenaciones y otras</b>                                                    | <b>0</b>         |
| <b>17. Impuestos sobre beneficios</b>                                                             | <b>0</b>         |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>                                                               | <b>0</b>         |
| <b>18. Resultado del ejercicio porecedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos</b>     | <b>0</b>         |
| <b>Resultado del ejercicio</b>                                                                    | <b>0</b>         |
| <b>Resultado DEBE</b>                                                                             | <b>1.181.151</b> |
| <b>Resultado HABER</b>                                                                            | <b>1.181.151</b> |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Presupuesto Capital

**Empresa:** Sdad. Gest. Financ. e Invers. Patrimonial S.A.

P.E.C. 2012-2

| Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital                | Previsión 2012 |
|----------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>1. Adquisiciones de inmovilizado</b>                        | <b>0</b>       |
| I. Inmovilizado Intangible:                                    | 0              |
| 1. Desarrollo                                                  | 0              |
| 2. Concesiones                                                 | 0              |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                     | 0              |
| 4. Fondo de Comercio                                           | 0              |
| 5. Aplicaciones informáticas                                   | 0              |
| 6. Otro inmovilizado intangible                                | 0              |
| II. Inmovilizado Material:                                     | 0              |
| 1. Terrenos y construcciones                                   | 0              |
| 2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material        | 0              |
| 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. Créditos 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. Créditos a terceros                                         | 0              |
| 3. Valores representativos de deuda                            | 0              |
| 4. Derivados                                                   | 0              |
| 5. Otros activos financieros                                   | 0              |
| <b>2. Cancelación de deudas</b>                                | <b>0</b>       |
| a) De proveedores de inmovilizado y otros                      | 0              |
| b) De otras deudas                                             | 0              |
| <b>3. Actuaciones gestionadas por intermediación</b>           | <b>0</b>       |
| a) De la Junta de Andalucía                                    | 0              |
| b) De otras Administraciones Públicas                          | 0              |
| <b>TOTAL DOTACIONES</b>                                        | <b>0</b>       |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

### Presupuesto Capital

**Empresa:** Sdad. Gest. Financ. e Invers. Patrimonial S.A.

P.E.C. 2012-2

| Estado de Recursos del Presupuesto de Capital              | Previsión 2012 |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía</b>    | <b>0</b>       |
| a) Subvenciones y Otras Transferencias                     | 0              |
| b) Transferencias de Financiación                          | 0              |
| c) Bienes y derechos cedidos                               | 0              |
| d) Aportaciones socios/patronos                            | 0              |
| <b>2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)</b> | <b>0</b>       |
| a) De empresas del grupo                                   | 0              |
| b) De empresas asociadas                                   | 0              |
| c) De otras deudas                                         | 0              |
| d) De proveedores de inmovilizado y otros                  | 0              |
| <b>3. Recursos Propios</b>                                 | <b>0</b>       |
| 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              |
| <b>TOTAL RECURSOS</b>                                      | <b>0</b>       |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | P.E.C. 3 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Sdad. Gestion,Financ. e Inversion Patrimonial 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 2012. 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><b>PEC 3</b><br/> <b>MEMORIA DEL PRESUPUESTO (PREVISION 2012)</b></p> <p><b>1. INTRODUCCION</b></p> <p>Sociedad de Gestión, Financiación e Inversión Patrimonial, S.A. (en adelante SOGEFINPA) es una sociedad mercantil anónima del sector público andaluz adscrita a la consejería competente en materia de hacienda, a través de la Secretaría General de Hacienda.</p> <p>Tiene la consideración de medio propio y servicio técnico de la Administración de la Junta de Andalucía y de sus entes instrumentales públicos y privados respecto de las actividades que integran su objeto social, pudiéndosele conferir encomiendas conforme a la normativa de la Comunidad Autónoma de Andalucía.</p> <p>Sogefinpa fue constituida en virtud de otorgamiento de escritura pública el 12 de febrero de 2010 e integran su objeto social, entre otras, las siguientes actuaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Gestión y explotación, incluido su arrendamiento, de los bienes y derechos integrantes o susceptibles de integración en el patrimonio de la Comunidad Autónoma que se le encomienden.</li> <li>b) Realización de trabajos de reconocimiento, identificación, inventario, investigación, comprobación, depuración, emisión de consultas, informes, dictámenes, certificados, valoraciones, tasaciones o comprobaciones de toda clase de bienes, muebles o inmuebles, derechos o propiedades incorpóreas, así como formulación de propuestas para mejora y optimización de patrimonios inmobiliarios de titularidad pública.</li> <li>c) Promoción, financiación y gestión de toda clase de infraestructuras y servicios en relación con bienes inmuebles.</li> <li>d) Realización de todo tipo de trabajos, gestiones y actuaciones en relación con la preparación, estudio, elaboración, desarrollo, ejecución y seguimiento de proyectos de colaboración público-privada que le encomienden la Administración de la Junta de Andalucía y sus entes instrumentales públicos y privados.</li> <li>e) Asesoramiento y apoyo a la Consejería de Hacienda y Administración Pública en el ejercicio de sus competencias sobre las materias relacionadas en los apartados anteriores y, en general, sobre cualquier otra materia de carácter económico-financiero de su ámbito competencial.</li> </ul> <p>En los inicios de su actividad, a SOGEFINPA le fue encomendada, en virtud de Resolución de la Consejería de Hacienda y Administración Pública de 25 de</p> |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | P.E.C. 3 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Sdad. Gestion,Financ. e Inversion Patrimonial 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 2012. 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>marzo de 2010, la realización de una asistencia técnica en el ámbito del ejercicio de la tutela financiera sobre las corporaciones locales en la CAA, por un plazo de 24 meses. El plazo de realización de la encomienda citada finaliza el 31 de marzo de 2012, estando prevista la prórroga de dicha encomienda por un plazo adicional de otros 24 meses.</p> <p>El presupuesto de SOGEFINPA que se presenta está formado por dos grandes magnitudes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Recursos propios, que destinará a las actividades ordinarias de la empresa.</li> <li>• Transferencias corrientes, provenientes de la Consejería de Hacienda y Administración Pública para la ejecución de las actividades que en cada momento le marque la propia Consejería y que constituyen su objeto social.</li> </ul> <p><b>2. PRESUPUESTO DE EXPLOTACION (PEC1)</b></p> <p>El total del Presupuesto de Explotación se compone de los siguientes capítulos:</p> <p><b>IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS</b></p> <p>b) PRESTACIONES DE SERVICIOS</p> <p>Se recoge en esta partida el importe previsto facturar en 2012 a la Junta de Andalucía por la realización de una Encomienda de Gestión consistente en la Asistencia Técnica en el ámbito del ejercicio de la tutela financiera sobre las Corporaciones Locales en la Comunidad Autónoma de Andalucía. La citada encomienda se inició en virtud de Resolución de la Consejería de Economía y Administración Pública de la JA fechada el 25/03/10, y tiene una duración prevista de 24 meses a partir de su efectiva notificación. El texto de la Resolución contempla la prórroga de la encomienda a su finalización (prevista para el 31/03/12) y que, de acuerdo con las manifestaciones recibidas del Centro Directivo encomendante, se espera prorrogar por 24 meses más, por lo que el presupuesto que se presenta ha contemplado dicha prórroga.</p> <p><b>OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION:</b></p> <p>c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACION.-</p> <p>Se corresponde con el importe a transferir por la Consejería de Hacienda y Administración Pública para financiar las actividades previstas por la sociedad en su objeto social, así como su estructura.</p> |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                | P.E.C. 3     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|
| <b>EMPRESA:</b> Sdad. Gestion,Financ. e Inversion Patrimonial 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 2012. 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><b>GASTOS DE PERSONAL</b></p> <p>Este capítulo recoge el gasto del personal previsto como necesario para el normal desenvolvimiento de la marcha de la sociedad, así como el previsto como necesario para la prestación del servicio de asistencia técnica en la tutela financiera de las Corporaciones Locales de la Comunidad, encomendado en virtud de Resolución de la Consejería de Hacienda y Administración Pública de 25 de marzo de 2010.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |              |
| <p><b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACION</b></p> <p>El detalle del presupuesto de gastos de explotación es el siguiente:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                | <u>Euros</u> |
| Arrendamientos y cánones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 24.000         |              |
| Formación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 27.982         |              |
| Reparaciones y conservación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10.000         |              |
| Notarios, Registro y otros                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1.500          |              |
| Desplazamientos y locomoción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 13.500         |              |
| Jurídicos y asesores                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 27.720         |              |
| Trabajos realizados otras empresas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 289.326        |              |
| Gastos diversos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 11.802         |              |
| Otros Gastos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <u>46.891</u>  |              |
| TOTAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <u>452.720</u> |              |
| <p><b>INGRESOS FINANCIEROS</b></p> <p>Se corresponde con los ingresos que se prevé obtener en el ejercicio como consecuencia de la colocación en depósitos a corto plazo de las eventuales puntas de tesorería que la sociedad pudiera tener como resultado de su gestión.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |              |
| <p><b>3. PRESUPUESTO DE CAPITAL (PEC2)</b></p> <p>Nada que señalar</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |              |
| <p><b>FINANCIACION DE SOGEFINPA</b></p> <p>Para la financiación de este presupuesto la sociedad cuenta con las siguientes fuentes:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |              |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Un capital social de 2.000.000€, íntegramente desembolsado en el momento de su constitución por la Consejería de Hacienda y Administración Pública.</li> <li>• Una transferencia corriente de la Consejería de Hacienda y Administración Pública de 755.689€ para hacer frente a los gastos de estructura del ejercicio.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |              |

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012**

| <b>MEMORIA DEL PRESUPUESTO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | <b>P.E.C. 3</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|
| <b>EMPRESA:</b> Sdad. Gestion,Financ. e Inversion Patrimonial S.A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |                 |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |
| <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 2012. 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"><li>• Una Encomienda de Gestión de la Consejería de Hacienda y Administración Pública cuya anualidad del ejercicio 2012 se prevé ascienda a 392.851€ aproximadamente.</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |                 |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Sdad. Gestion,Financ. e Inversion Patrimonial 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).

PEC 4

LIQUIDACION DEL EJERCICIO 2010

1. Comparativa previsión/cierre del Presupuesto de Explotación y del Presupuesto de Capital del ejercicio 2010.

| Presupuesto de Explotación                                                          | PREVISION<br>2010 | LIQUIDACION<br>2010 | %DESV. |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|--------|
| 1. Importe neto de la cifra de negocios                                             | 492.996           | 281.763             | -43%   |
| a) Ventas                                                                           | 0                 | 0                   | -      |
| b) Prestaciones de servicios                                                        | 492.996           | 281.763             | -43%   |
| 2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.             | 0                 | 0                   | -      |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo                                | 0                 | 0                   | -      |
| 4. Aprovisionamientos                                                               | 0                 | 0                   | -      |
| a) Consumo mercaderías                                                              | 0                 | 0                   | -      |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                          | 0                 | 0                   | -      |
| c) Trabajos realizados por otras empresas                                           | 0                 | 0                   | -      |
| 5. Otros ingresos de explotación                                                    | 700.000           | 210.896             | -70%   |
| a) Ingresos accesorios y otros gastos de gestión corriente                          | 0                 | 0                   | -      |
| b) Subvenciones y otras transferencias                                              | 0                 | 0                   | -      |
| b.1) De la Junta de Andalucía                                                       | 0                 | 0                   | -      |
| b.2) De otros                                                                       | 0                 | 420                 | -      |
| c) Transferencias de financiación                                                   | 700.000           | 210.476             | -70%   |
| 6. Gastos de personal                                                               | 704.403           | 441.327             | -37%   |
| a) Sueldos, salados y asimilados                                                    | 544.961           | 347.797             | -36%   |
| b) Cargas sociales                                                                  | 157.938           | 93.530              | -41%   |
| c) Provisiones                                                                      | 1.504             | 0                   | -100%  |
| 7. Otros gastos de explotación                                                      | 488.594           | 90.785              | -81%   |
| a) Servicios exteriores                                                             | 236.024           | 90.785              | -61%   |
| b) Tributos                                                                         | 30.000            | 0                   | -100%  |
| c) Otros gastos                                                                     | 222.570           | 0                   | -100%  |
| 8. Amortización del Inmovilizado                                                    | 0                 | 156                 | -      |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras                    | 0                 | 0                   | -      |
| 10. Excesos de provisiones                                                          | 0                 | 0                   | -      |
| 11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado                                    | 0                 | 0                   | -      |
| a) Deterioros y pérdidas                                                            | 0                 | 0                   | -      |
| b) Resultados por enajenaciones y otras                                             | 0                 | 0                   | -      |
| 12. Ingresos Financieros                                                            | 15.000            | 39.589              | 164%   |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio                                 | 15.000            | 0                   | -100%  |
| a.1) En empresas del grupo y asociadas                                              | 0                 | 0                   | -      |
| a.2) En terceros                                                                    | 15.000            | 0                   | -100%  |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                          | 0                 | 39.589              | -      |
| b.1) De empresas del grupo y asociadas                                              | 0                 | 0                   | -      |
| b.2) De terceros                                                                    | 0                 | 39.589              | -      |
| 13. Gastos Financieros                                                              | 0                 | 0                   | -      |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas                                    | 0                 | 0                   | -      |
| b) Por deudas con terceros                                                          | 0                 | 0                   | -      |
| c) Por actualización de provisiones                                                 | 0                 | 0                   | -      |
| 14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros                        | 0                 | 0                   | -      |
| a) Cartera de negociación y otros                                                   | 0                 | 0                   | -      |
| b) Imputación al resultado del ejerc. por activos financ. disponibles para la venta | 0                 | 0                   | -      |
| 15. Diferencias de cambio                                                           | 0                 | 0                   | -      |
| 16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros                           | 0                 | 0                   | -      |
| a) Deterioros y pérdidas                                                            | 0                 | 0                   | -      |
| b) Resultados por enajenaciones y otras                                             | 0                 | 0                   | -      |
| 17. Impuestos sobre beneficios                                                      | -4.500            | 0                   | -100%  |
| 18. Ingresos y gastos extraordinarios                                               | 0                 | 20                  | -      |
| RESULTADO DEL EJERCICIO                                                             | 10.499            | 0                   | -100%  |





## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                           |  | P.E.C 4 |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|--|
| EMPRESA: Sdad. Gestion,Financ. e Inversion Patrimonial 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). |  |         |  |
| Presupuesto de Capital                                                                                                                                                            |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
| </                                                                                                                                                                                |  |         |  |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | P.E.C 4 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| EMPRESA: Sdad. Gestion,Financ. e Inversion Patrimonial 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><b>1.1. Análisis de Desviaciones en el Presupuesto de Explotación.</b></p> <p><b>"1. Importe neto de la cifra de negocios".</b> El importe al cierre del ejercicio ha resultado ser de 424.996 euros y no de 492.996, debido a que se ha registrado una baja de 68.000 euros en los derechos reconocidos de la Junta de Andalucía, en virtud de la aplicación del criterio adoptado por la Intervención General de la Junta de Andalucía sobre la interpretación correctiva del artículo 7.8 de la Ley del Impuesto sobre el Valor Añadido (IVA) efectuada por la Dirección General de Tributos del Ministerio de Economía y Hacienda, en la que se pone de manifiesto un cambio en el tratamiento que debe darse, a efectos del IVA, a determinadas encomiendas de gestión de actuaciones competencia de la Administración Pública, en el sentido de que en las facturas a emitir por la sociedad a la Consejería de Hacienda y Administración Pública por las citadas encomiendas no será repercutido importe alguno en concepto de IVA, lo que le es de aplicación desde el inicio de la encomienda hasta su finalización.</p> <p>Del total de 424.996 euros reconocidos, 281.763 euros corresponden a ingresos del ejercicio 2010 por prestación de servicios a la Junta de Andalucía por Encomiendas de Gestión, y los restantes 143.233 euros, por ser ingresos del ejercicio siguiente, se han recogido como una periodificación de ingresos a corto plazo. (ver nota 7.2.1.)</p> <p><b>"5. Otros ingresos de explotación".</b> El importe al cierre ha resultado ser de 210.476 euros, inferior en un 70% al valor presupuestado, que era 700.000 €. Ello es consecuencia de una minoración en los gastos de estructura incurridos por la sociedad en el ejercicio, ya que ésta ha ajustado los gastos a la actividad efectiva realizada que ha sido inferior a la inicialmente prevista en el momento de su creación. La reducción se localiza básicamente en una contratación de personal muy inferior a la presupuestada, que si bien supone una variación total en los <b>gastos de personal</b> del -37%, la variación a la baja en los gastos de personal de estructura es significativamente mayor. Asimismo, se produce una reducción paralela en los <b>gastos de explotación</b> (-81%). Estos gastos, así como los de personal se presupuestaron para que la sociedad, entre otros, pudiera hacer frente al objetivo previsto de centralizar la gestión del patrimonio de la Junta de Andalucía para una mayor eficiencia y mejor uso del espacio del mismo, tarea que finalmente no ha sido acometida por la sociedad en 2010 por haberlo así considerado su accionista único.</p> <p>Esta situación tiene su reflejo en las cuentas de la sociedad, quien ha reconocido en su Pasivo Corriente el importe de 419.524 euros en cuentas que reflejan sus relaciones con la Junta de Andalucía.</p> |         |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | P.E.C 4 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| EMPRESA: Sdad. Gestion,Financ. e Inversion Patrimonial 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><b>"8. Amortización del inmovilizado"</b>, corresponde a la amortización de un equipo informático adquirido en el ejercicio por la sociedad con los fondos generados por la misma.</p> <p><b>"12. Ingresos financieros"</b>. La desviación al alza respecto de los ingresos presupuestados viene motivada por la optimización de las puntas de tesorería que la sociedad ha mantenido durante el ejercicio.</p> <p>Todos los ingresos se derivan de imposiciones y depósitos a corto plazo por los que se ha obtenido una rentabilidad media del 3,62 %.</p> <p><b>"17. Impuestos sobre beneficios"</b>, su desviación es del 100% dado que la sociedad ha destinado los ingresos propios obtenidos en el epígrafe financiero a minorar las necesidades que tiene de transferencia de financiación de la Junta de Andalucía, cerrando el ejercicio sin pérdida ni beneficio alguno.</p> <p><b>1.2 Análisis de Desviaciones en el Presupuesto de Capital.</b></p> <p>La principal desviación observada en el estado de Dotaciones y Recursos del Presupuesto de Capital radica en las adquisiciones de inmovilizado que, estando presupuestadas por un montante de 800 millones de euros, finalmente no se han llegado a materializar.</p> <p>Dicho presupuesto se estableció en virtud de lo regulado al efecto por la Disposición Adicional Novena de la Ley del Presupuesto de la Comunidad autónoma de Andalucía por el año 2010: <i>"Cesión de la titularidad de bienes inmuebles: La Junta de Andalucía podrá ceder a la Sociedad de Gestión, Financiación e Inversión Patrimonial, S.A. la titularidad de bienes inmuebles para el cumplimiento de las actividades que constituyen su objeto social. Asimismo, la Sociedad de Gestión, Financiación e Inversión Patrimonial, S.A. podrá ceder a la Junta de Andalucía la titularidad de bienes inmuebles para el cumplimiento de sus fines"</i>.</p> |         |



## MEMORIA DEL PRESUPUESTO

**P.E.C 4**

**EMPRESA:** Sdad. Gestion,Financ. e Inversion Patrimonial 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. Comparativa previsión/liquidación del Programa de Actuación, Inversión y Financiación del ejercicio 2010.**

### Ejecución PAIF 1

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

| Obj.<br>Nº                         | Descripción del Objetivo                                                                           | (A)<br><br>Unidades de | Ejercicio 2010 |                    |             |                |                    |             |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|--------------------|-------------|----------------|--------------------|-------------|
|                                    |                                                                                                    |                        | Previsión      |                    |             | Ejecución      |                    |             |
|                                    |                                                                                                    |                        | (B)            | (C) Nº<br>Unidades | (D)=(B)/(C) | (B)<br>Importe | (C) Nº<br>Unidades | (D)=(B)/(C) |
| 1                                  | Asistir a los funcionarios que desarrollan funciones de asesoramiento local y de tutela financiera | NP                     | 492.996        | 0                  | 0,00        | 424.996        | 0                  | 0,00        |
| 2                                  | Centralizar la gestión del patrimonio de la JA para una mayor eficiencia y mejor uso del espacio   | NP                     | 800.350.000    | 0                  | 0,00        | 0              | 0                  | 0,00        |
| 3                                  | Realización de trabajos, gestiones y actuaciones relacionados con proyectos de CPP                 | Proyectos de CPP       | 350.000        | 0                  | 0,00        | 31.500         | 0                  | 0,00        |
| 4                                  | Creación de la sociedad                                                                            | NP                     | 2.000.000      | 0                  | 0,00        | 2.000.000      | 0                  | 0,00        |
| APLICACIONES TOTALES DE FONDOS (E) |                                                                                                    |                        | 803.192.996    |                    |             | 2.456.496      |                    |             |



## MEMORIA DEL PRESUPUESTO

**P.E.C 4**

**EMPRESA:** Sdad. Gestion,Financ. e Inversion Patrimonial 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).

### Ejecución PAIF 1 -1

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

| Obj. | Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo                                                                                      | (A)                        | Presupuesto 2010   |          | Ejecución 2010   |          |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------|----------|------------------|----------|
| Nº   |                                                                                                                                             | Unidades de Medida         | (B) Importe        | (C) Nº   | (B) Importe      | (C) Nº   |
|      |                                                                                                                                             |                            |                    | Unidades |                  | Unidades |
| 1.1  | Asistencia en el seguimiento de Planes de Saneamiento Financiero aprobados por las EELL en el Marco de la Ley de Estabilidad Presupuestaria | Nº de actuaciones          | 73.949,40          | 25       | 176.512,33       | 127      |
| 1.2  | Coparticipación en preparación información mensual s/endeudamiento para la Central de Información Riesgos de las EELL                       | Nº de informes anuales     | 34.509,72          | 6        | 0                | 0        |
| 1.3  | Elaboración de informes trimestrales s/riesgo incumplimiento objetivo de Estabilidad Pptaria.                                               | Nº de informes anuales     | 44.369,64          | 16       | 34.369,64        | 16       |
| 1.4  | Elaboración, implantación y mantenimiento de una Base de Datos s/situación EELL                                                             | Horas/persona              | 123.249,00         | 3.060    | 78.582,65        | 2.100    |
| 1.5  | Estudio y elaboración de instrumentos de saneamiento fro. y equilibrio econ. para las EELLAA                                                | Nº de herramientas         | 98.599,20          | 2        | 28.430,4         | 4        |
| 1.6  | Recopilación y procesamiento de la información municipal que sustenta las autorizaciones de endeudamiento                                   | Horas/persona              | 103.529,16         | 2.570    | 62.633,39        | 1.704    |
| 1.7  | Redacción de artículos de divulgación                                                                                                       | Nº de artículos y estudios | 14.789,88          | 5        | 44.468           | 8        |
| 2.1  | Financiación y gestión de infraestructuras y servicios relacionados con bienes inmuebles                                                    | Edificios gestionados      | 350.000,00         | 0        | 0                | 0        |
| 2.2  | Inversión en edificios                                                                                                                      | Edificios gestionados      | 800.000.000,00     | 45       | 0                | 0        |
| 3    | Realización de trabajos, gestiones y actuaciones relacionados con proyectos de CPP                                                          | Proyectos de CPP           | 350.000,00         | 0        | 10.620           | 1        |
| 4    | Creación y puesta en marcha de la sociedad. Inicio de su actividad de gestión patrimonial                                                   | -                          | 2.000.000,00       | 0        | 2.000.000        | 0        |
|      |                                                                                                                                             |                            | <b>803.192.996</b> |          | <b>2.435.616</b> |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | P.E.C 4 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| EMPRESA: Sdad. Gestion,Financ. e Inversion Patrimonial 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 data-bbox="403 734 1198 790"><b>2.1. Análisis de Desviaciones en el Programa de Actuación, Inversión y Financiación del ejercicio 2010.</b></p> <p data-bbox="403 826 1198 882">a) <u>Análisis del Objetivo 1 "Asistir a los funcionarios que desarrollan funciones de asesoramiento local y de tutela financiera":</u></p> <p data-bbox="469 947 1198 1227">1.1.y 1.6. La actual coyuntura económica, ha afectado de manera muy grave a la Administración Pública Local y en concreto a la Andaluza, ya que gran parte de sus ingresos corrientes estaban directamente vinculados con la actividad urbanística. Esta caída en sus ingresos, ha afectado de manera imprevista a los objetivos inicialmente estimados. En cuanto a las autorizaciones de endeudamiento, el número de autorizaciones solicitadas ha sido menor a lo previsto inicialmente, debido a la dificultad que algunas Entidades Locales (EELL) estimamos que pueden tener para atender a nuevos compromisos de pago y al endurecimiento de los criterios de las Entidades de Crédito para conceder operaciones de endeudamiento.</p> <p data-bbox="469 1236 1198 1386">No obstante, este efecto se vio contrarrestado por el R.D. Ley 8/2010, de medidas extraordinarias para la reducción del déficit público, que prohibía a las EE.LL acudir al crédito financiero a partir de 2011. Dicho Decreto provocó un "efecto llamada" en aquellas EE.LL menos afectadas por la crisis, apresurándose éstas a concertar Operaciones de Crédito.</p> <p data-bbox="469 1395 1198 1579">El número de Planes Económico Financieros (PEF) y de Saneamiento analizados, ha sido sin embargo mayor, debido precisamente a la obligatoriedad, que por exigencia legal, las EE.LL que han solicitado autorización de endeudamiento han debido presentar al liquidar su presupuesto de 2009 con Ahorro Neto o incumplir con los objetivos de Estabilidad Presupuestaria, magnitudes cuyo incumplimiento hasta la fecha, eran mucho menores.</p> <p data-bbox="469 1588 1198 1675">1.2. No se ha acometido esta tarea en el ejercicio, estando previsto desarrollar el diseño de los modelos a enviar a CIRBE así como las instrucciones de su cumplimentación.</p> <p data-bbox="469 1684 991 1704">1.3. Se han elaborado la totalidad de los informes planificados.</p> <p data-bbox="469 1713 1198 1930">1.4. En el ejercicio 2010, se ha venido trabajando en el desarrollo de una base de datos en Access, cuya implantación y migración de datos, finalizó en enero de 2011, aunque desde noviembre ya se comenzara a trabajar sobre la misma. El objetivo de esta base, era constituirse como única herramienta de gestión y facilitar la explotación de los datos, objetivo que se ha conseguido. Sin embargo, debido al volumen de datos manejados (datos económico financieros, de 771 Ayuntamientos, más todos sus OO.AA, Empresas Públicas, Consorcios...), se ha observado que Access no dará</p> |         |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | P.E.C 4 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| EMPRESA: Sdad. Gestion,Financ. e Inversion Patrimonial 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>respuesta adecuada a todos los requerimientos en plazo óptimo, debido a limitaciones técnicas de los recursos informáticos al uso. Consecuencia de ello, se ha comenzado a analizar otras herramientas alternativas que puedan dar respuesta segura y eficaz a las necesidades que se plantean. A marzo de 2011, se están llevando a cabo conversaciones con otras Instituciones Públicas con experiencia en el tratamiento y gestión de esta información.</p> <p>1.5. Entre los objetivos previstos, se encontraba la creación de un modelo de "PEF" y un instrumento que permitiera automatizar la elaboración de los mismos. Para ello, se realizó una planificación del proyecto, el cual se prolongaba durante meses, con un equipo formado por 3 personas. No obstante, y tras los cambios normativos, y el impacto de la crisis en las EE.LL, ha sido necesario orientar los esfuerzos hacia la realización de informes y artículos de divulgación.</p> <p>1.7. A finales de diciembre, se finalizó un estudio macroeconómico sobre la situación Económico-Financiera de las Haciendas Locales Andaluzas del ejercicio 2008. Para la realización de este informe se constituyó un equipo formado por 4 personas, que durante 4 meses trabajaron sobre el mismo.</p> <p>b) <u>Análisis del Objetivo 2 "Centralizar la gestión del Patrimonio de la Junta de Andalucía para una mayor eficiencia y mejor uso del espacio".</u></p> <p>Ver comentario en el apartado 1.1. "5. Otros Ingresos de explotación"</p> <p>c) <u>Análisis del Objetivo 3 "Realización de trabajos, gestiones y actuaciones relacionadas con proyectos de Colaboración Público Privada"</u></p> <p>En el ejercicio 2010, en el marco de la competencias y apoyo a la Consejería de Hacienda y Administración Pública en materia de colaboración público privada, se han realizado los siguientes estudios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Revisión de las hipótesis económicas, financieras, contables y fiscales establecidas en la memoria económica elaborada para el proyecto de contrato de colaboración público privada, en la modalidad de derecho de superficie con arrendamiento, del Edificio Torreponiente en Córdoba.</li> <li>• Análisis conceptual de la implantación de un modelo de "sale and leaseback" para bienes patrimoniales de la Junta de Andalucía.</li> </ul> <p>d) <u>Análisis del Objetivo 4 "Creación de la sociedad"</u></p> <p>La sociedad se creó el 12 de febrero de 2010, en virtud de otorgamiento de escritura pública, fecha a partir de la cual ha venido realizando normalmente su objeto social.</p> |         |



**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012**

*Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012*

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

PAIF 1

**Empresa:** Sdad. Gestión, Financ. e Inversión Patrimonial S.A.

**Ejercicio:** 2012

| Obj. Nº                                   | Descripción del Objetivo                                                                        | (A)<br>Unidades de Medida | Ejercicio 2012 |                                |                                      | Ejercicio 2013 |                                |                                      | Ejercicio 2014 |                                |                                      |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|
|                                           |                                                                                                 |                           | (B)<br>Importe | (C) Nº<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado | (B)<br>Importe | (C) Nº<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado | (B)<br>Importe | (C) Nº<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado |
| 1                                         | Realización de trabajos, gestiones y actuaciones relacionadas con proyectos de CPP              | Nº de Proyectos           | 251.896,00     | 4                              | 62.974,00                            | 251.896,00     | 6                              | 41.982,67                            | 251.896,00     | 8                              | 31.487,00                            |
| 2                                         | Asistir a los funcionarios que desarrollan funciones de asesoramiento local y tutela financiera | NP                        | 392.851,00     | 0                              | 0,00                                 | 399.844,35     | 0                              | 0,00                                 | 99.961,09      | 0                              | 0,00                                 |
| 3                                         | Puesta en marcha, desarrollo y seguimiento modelos optimización del patrimonio público          | NP                        | 251.896,00     | 0                              | 0,00                                 | 251.896,00     | 0                              | 0,00                                 | 251.896,00     | 0                              | 0,00                                 |
| 4                                         | Estudio, análisis y puesta en valor de diferentes alternativas de gestión de Activos Públicos   | Nº de estudios            | 251.897,00     | 2                              | 125.948,50                           | 251.897,00     | 2                              | 125.948,50                           | 251.897,00     | 2                              | 125.948,50                           |
| <b>Aplicaciones Totales de Fondos (E)</b> |                                                                                                 |                           | 1.148.540,00   |                                |                                      | 1.155.533,35   |                                |                                      | 885.650,09     |                                |                                      |

- (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 2012

*Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012*  
**Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar**

PAIF 1-1

**Empresa:** Sdad. Gest. Financ. e Inversión Patrimonial S.A.

**Ejercicio:** 2012

| Obj. Nº        | Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo                                                 | Unidades de Medida                   | Ejercicio 2012 |             | Ejercicio 2013 |             | Ejercicio 2014 |             |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
|                |                                                                                                        |                                      | Importe        | Nº Unidades | Importe        | Nº Unidades | Importe        | Nº Unidades |
| 1              | Realización de trabajos, gestiones y actuaciones relacionadas con proyectos de CPP                     | Proyectos de CPP                     | 251.896,00     | 4           | 251.896,00     | 6           | 251.896,00     | 8           |
| 2              | Asistencia en seguimiento de Planes saneamiento Fro. aprobados por las EELL en marco Ley Estab. Pptari | Nº de actuaciones                    | 80.000,00      | 40          | 80.000,00      | 40          | 20.000,00      | 10          |
| 2              | Coparticipación en preparación info mensual s/endeud para Central de Info. de Riesgos de las EELL      | Nº informes anuales sobre la materia | 3.000,00       | 24          | 3.000,00       | 24          | 750,00         | 6           |
| 2              | Elaboración informes trimestrales s/riesgo incumplido Objetivo Estabilidad Pptaria.                    | Nº Informes anuales sobre la materia | 29.117,52      | 16          | 29.117,52      | 16          | 7.279,38       | 4           |
| 2              | Elaboración, implantación y mantenimiento Base Datos s/situación de las EELL                           | Horas-persona                        | 176.733,48     | 13.000      | 176.733,67     | 13.000      | 44.183,42      | 3.250       |
| 2              | Estudio y elaboración de Instrumentos Saneamiento Financiero y Equilibrio Econ. para las EELL          | Nº de herramientas desarrolladas     | 30.000,00      | 1           | 30.000,00      | 1           | 7.500,00       | 1           |
| 2              | Recopilación y procesamiento de la Info Municipal que sustenta las Autoriz. de Endeudamiento           | Horas-persona                        | 64.000,00      | 3.300       | 70.993,16      | 3.300       | 17.748,29      | 825         |
| 2              | Redacción de artículos de divulgación                                                                  | Nº Artículos y Estudios realizados   | 10.000,00      | 4           | 10.000,00      | 4           | 2.500,00       | 1           |
| 3              | Puesta en marcha, desarrollo y seguimiento de modelos de optimización del patrimonio público           | NP                                   | 251.896,00     | 0           | 251.896,00     | 0           | 251.896,00     | 0           |
| 4              | Estudios y análisis de diferentes alternativas de gestión de Activos Públicos                          | Nº de estudios                       | 251.897,00     | 2           | 251.897,00     | 2           | 251.897,00     | 2           |
| <b>Totales</b> |                                                                                                        |                                      | 1.148.540,00   |             | 1.155.533,35   |             | 855.650,09     |             |

**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 2012

### Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012

#### Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

#### PAIF 2

**Empresa:** Sdad. Gestion, Financ. e Inversion Patrimonial S.A.

**Ejercicio:** 2012

| Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación                                          | EUROS          |                |                |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--|
|                                                                                                                 | Ejercicio 2012 | Ejercicio 2013 | Ejercicio 2014 |  |
|                                                                                                                 | Importe        | Importe        | Importe        |  |
| a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN<br>01.10.00.01.00.440.77.61L                                   | 755.689        | 755.689        | 755.689        |  |
| <b>Total (C):</b>                                                                                               | 755.689        | 755.689        | 755.689        |  |
| a <sup>1</sup> ) DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN<br>Gastos de estructura del ejercicio | 755.689        | 755.689        | 755.689        |  |
| <b>Total (D):</b>                                                                                               | 755.689        | 755.689        | 755.689        |  |
| <b>DESAJUSTES (E) = (C)-(D):</b>                                                                                | 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 2012

### Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012

#### Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-4

**Empresa:** Sdad. Gestion,Financ. e Inversion Patrimonial S.A.

**Ejercicio:** 2012

| Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación | EUROS          |                |                |         |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------|
|                                                                        | Ejercicio 2012 | Ejercicio 2013 | Ejercicio 2014 | Importe |
|                                                                        | Importe        | Importe        | Importe        |         |
| ENCARGOS A RECIBIR (A)<br>Tutela financiera: 01.10.00.01.00.609.00.81B | 392.851        | 399.844,35     | 99.961,09      |         |
| <b>Total (C):</b>                                                      | 392.851        | 399.844,35     | 99.961,09      |         |
| ENCARGOS A REALIZAR(B)<br>Cuentas Grupo 64: Gastos de Personal         | 392.851        | 399.844,35     | 99.961,09      |         |
| <b>Total (D):</b>                                                      | 392.851        | 399.844,35     | 99.961,09      |         |
| <b>DESAJUSTES (E) = (C)-(D):</b>                                       | 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.

*ORDEN de 20 de enero de 2012, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública de Gestión de Activos, S.A.*

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 4.1 de la Ley 18/2011, de 23 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2012, 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 la Empresa Pública de Gestión de Activos, S.A., que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 20 de enero de 2012

CARMEN MARTÍNEZ AGUAYO  
Consejera de Hacienda y Administración Pública



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Presupuesto Explotación

Empresa: Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A

Ejercicio: 2012

P.E.C. 2012-1

| Epígrafes                                                                      | Importe           |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>                                              | <b>0</b>          |
| <b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>                                 | <b>21.086.637</b> |
| a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucia                  | 10.999.415        |
| b) Ventas                                                                      | 30.191            |
| c) Prestaciones de servicios                                                   | 10.057.031        |
| <b>2. Variacion de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.</b> | <b>0</b>          |
| <b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>                    | <b>0</b>          |
| <b>4. Aprovisionamientos</b>                                                   | <b>22.492</b>     |
| a) Consumo mercaderias                                                         | 22.492            |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                     | 0                 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas                                      | 0                 |
| d) Deterioro de mercaderias, materias primas y otros aprovisionamientos        | 0                 |
| <b>5. Otros ingresos de explotacion</b>                                        | <b>917.045</b>    |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestion corriente                            | 917.045           |
| b) Subvenciones y otras transferencias                                         | 0                 |
| b.1) De la Junta de Andalucia                                                  | 0                 |
| b.2) De otros                                                                  | 0                 |
| c) Transferencias de financiacion                                              | 0                 |
| <b>6. Gastos de Personal</b>                                                   | <b>2.363.777</b>  |
| a) Sueldos, salarios y asimilados                                              | 1.806.343         |
| b) Cargas sociales                                                             | 557.434           |
| c) Provisiones                                                                 | 0                 |
| <b>7. Otros gastos de explotacion</b>                                          | <b>7.808.630</b>  |
| a) Servicios exteriores                                                        | 6.563.916         |
| b) Tributos                                                                    | 1.154.714         |
| c) Perdidas, deterioro y variacion de provisiones por operaciones comerciales  | 90.000            |
| d) Otros gastos de gestion corriente                                           | 0                 |
| <b>8. Amortizacion del inmovilizado</b>                                        | <b>5.324.235</b>  |
| <b>9. Imputacion de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras</b>        | <b>966.207</b>    |
| a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucia.                          | 0                 |
| b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucia.                        | 0                 |
| c) Subvenciones y transferencias procedentes de otras entidades.               | 966.207           |
| <b>10. Excesos de provisiones</b>                                              | <b>0</b>          |
| <b>11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>                        | <b>-24.700</b>    |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Presupuesto Explotación

Empresa: Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A

Ejercicio: 2012

P.E.C. 2012-1

| Epígrafes                                                                                         | Importe           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>a) Deterioros y perdidas</b>                                                                   | <b>25.000</b>     |
| <b>b) Resultados por enajenaciones y otras</b>                                                    | <b>300</b>        |
| <b>12. Ingresos Financieros</b>                                                                   | <b>123.213</b>    |
| <b>a) De participaciones en instrumentos de patrimonio</b>                                        | <b>0</b>          |
| a.1) En empresas del grupo y asociadas                                                            | 0                 |
| a.2) En terceros                                                                                  | 0                 |
| <b>b) De valores negociables y otros instrumentos financieros</b>                                 | <b>123.213</b>    |
| b1) De empresas del grupo y asociadas                                                             | 0                 |
| b2) De terceros                                                                                   | 123.213           |
| <b>13. Gastos financieros</b>                                                                     | <b>3.992.000</b>  |
| <b>a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas</b>                                           | <b>0</b>          |
| <b>b) Por deudas con terceros</b>                                                                 | <b>3.992.000</b>  |
| <b>c) Por actualizacion de provisiones</b>                                                        | <b>0</b>          |
| <b>14. Variacion de valor razonable en instrumentos financieros</b>                               | <b>0</b>          |
| <b>a) Cartera de negociacion y otros</b>                                                          | <b>0</b>          |
| <b>b) Imputacion al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta</b> | <b>0</b>          |
| <b>15. Diferencias de cambio</b>                                                                  | <b>0</b>          |
| <b>16. Resultado por enajenacion de instrumentos financieros</b>                                  | <b>0</b>          |
| <b>a) Deterioros y perdidas</b>                                                                   | <b>0</b>          |
| <b>b) Resultados por enajenaciones y otras</b>                                                    | <b>0</b>          |
| <b>17. Impuestos sobre beneficios</b>                                                             | <b>0</b>          |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>                                                               | <b>0</b>          |
| <b>18. Resultado del ejercicio porecedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos</b>     | <b>0</b>          |
| <b>Resultado del ejercicio</b>                                                                    | <b>3.557.268</b>  |
| <b>Resultado DEBE</b>                                                                             | <b>19.535.834</b> |
| <b>Resultado HABER</b>                                                                            | <b>23.093.102</b> |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Presupuesto Capital

Empresa: Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A

Ejercicio: 2012

P.E.C. 2012-2

| Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital                | Previsión 2012   |
|----------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>1. Adquisiciones de inmovilizado</b>                        | <b>1.100.000</b> |
| I. Inmovilizado Intangible:                                    | 0                |
| 1. Desarrollo                                                  | 0                |
| 2. Concesiones                                                 | 0                |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                     | 0                |
| 4. Fondo de Comercio                                           | 0                |
| 5. Aplicaciones informaticas                                   | 0                |
| 6. Otro inmovilizado intangible                                | 0                |
| II. Inmovilizado Material:                                     | 1.100.000        |
| 1. Terrenos y construcciones                                   | 0                |
| 2. Instalaciones tecnicas, y otro inmovilizado material        | 1.100.000        |
| 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                |
| <b>2. Cancelacion de deudas</b>                                | <b>3.193.783</b> |
| a) De proveedores de inmovilizado y otros                      | 829.152          |
| b) De otras deudas                                             | 2.364.631        |
| <b>3. Actuaciones gestionadas por intermediacion</b>           | <b>0</b>         |
| a) De la Junta de Andalucia                                    | 0                |
| b) De otras Administraciones Publicas                          | 0                |
| <b>TOTAL DOTACIONES</b>                                        | <b>4.293.783</b> |

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012****Presupuesto Capital****Empresa:** Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A**Ejercicio:** 2012

P.E.C. 2012-2

| Estado de Recursos del Presupuesto de Capital              | Previsión 2012   |
|------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía</b>    | <b>0</b>         |
| a) Subvenciones y Otras Transferencias                     | 0                |
| b) Transferencias de Financiacion                          | 0                |
| c) Bienes y derechos cedidos                               | 0                |
| d) Aportaciones socios/patronos                            | 0                |
| <b>2. Endeudamiento (para adquisicion de inmovilizado)</b> | <b>183.333</b>   |
| a) De empresas del grupo                                   | 0                |
| b) De empresas asociadas                                   | 0                |
| c) De otras deudas                                         | 0                |
| d) De proveedores de inmovilizado y otros                  | 183.333          |
| <b>3. Recursos Propios</b>                                 | <b>4.110.450</b> |
| a) Procedentes de otras Administraciones Publicas          | 0                |
| b) Recursos procedentes de las operaciones                 | 3.509.450        |
| c) Enajenacion de inmovilizado                             | 601.000          |
| d) Enajenacion de acciones propias                         | 0                |
| <b>TOTAL RECURSOS</b>                                      | <b>4.293.783</b> |



**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012**

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | P.E.C. 3 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |
| <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 2012. 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>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN Y CAPITAL 2012</p> <p>DE</p> <p>EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN DE ACTIVOS, S. A.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
| <p>Sevilla, septiembre de 2011</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | P.E.C. 3 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |
| <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 2012. 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>Empresa Pública de Gestión de Activos, S. A es una Sociedad mercantil constituida en 1993. Con fecha 19 de marzo de 2010, y en el marco de las asignaciones complementarias a las que se refiere la disposición adicional segunda de la Ley Orgánica 2/2007, de 19 de marzo, de reforma del Estatuto de Autonomía de Andalucía, se transmite la propiedad de la totalidad de las participaciones accionariales de Empresa Pública de Gestión de Activos, S.A. a la Comunidad Autónoma Andaluza, por parte de la Administración General del Estado. La entrega de dichas participaciones se produjo con fecha 1 de junio de 2010, subrogándose, la Comunidad Autónoma de Andalucía, en la totalidad de los derechos y obligaciones que correspondían a la Administración General del Estado como accionista de la Sociedad.</p> <p>Empresa Pública de Gestión de Activos, S.A. desarrolla como actividad principal la gestión de su patrimonio inmobiliario del que obtiene casi la totalidad de sus ingresos. A 31 de diciembre de 2010, los metros cuadrados de oficinas destinados a alquiler ascendían a 145.615 m<sup>2</sup>, distribuidos 61.725 m<sup>2</sup> en Isla de la Cartuja, Sevilla y 83.889 m<sup>2</sup> situados en las ciudades de Málaga y Huelva, y en zonas de Sevilla distintas de la Isla de la Cartuja. Al cierre del ejercicio 2010 el nivel de ocupación se situaba en el 96,40%.</p> <p>Adicionalmente, es depositaria del archivo audiovisual, documental, bibliográfico y fotográfico proveniente de Expo'92, y tiene un 16,5% de participación accionarial en Cartuja'93, S.A.</p> <p><b>Presupuesto de Explotación 2012</b></p> <p>Los objetivos que han inspirado la elaboración del presupuesto de 2012 son los siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Desarrollar y potenciar el Centro Expositivo del Pabellón de la Navegación que habrá entrado en funcionamiento a finales del ejercicio 2011.</li> <li>- Mantenimiento del nivel de ocupación de los edificios</li> <li>- Mejorar la eficacia y eficiencia de la organización.</li> </ul> |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | P.E.C. 3      |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------|-------|---------------------------------------|-------|--------------------------------------------|-------|-------------------------|-----|-----------|-----|------------------------------|-----|-----------------------|-----|-------|----|--------------|---------------|
| <b>EMPRESA:</b> Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |               |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| <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 2012. 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>Las hipótesis consideradas en la elaboración de estos presupuestos para 2012 han sido las siguientes:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- El nivel de ocupación de los inmuebles se mantiene similar al existente a la fecha de realización de este presupuesto que es del 94 %.</li> <li>- El incremento del Índice de Precios al Consumo considerado en los gastos de Servicios Exteriores, Tributos e Importe Neto de la Cifra de Negocios es del 2%.</li> <li>- No se ha considerado variación en las retribuciones al personal del ejercicio 2012 respecto al 2011.</li> <li>- Las inversiones financieras serán retribuidas a un tipo interés medio del 2,20%.</li> <li>- El tipo de interés medio de la deuda con entidades de crédito se ha estimado en el 6,50%.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                      |               |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| <p>A continuación se detalla la composición de los principales epígrafes de la cuenta de explotación:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| <p><u>Importe neto de la cifra de negocios</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |               |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| <p>La distribución del importe neto de la cifra de negocios de la Sociedad es la siguiente, en miles de euros:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |               |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| <table> <tr><td>Alquiler de edificios Junta de Andalucía</td><td>9.498</td></tr> <tr><td>Alquiler de edificios e instalaciones</td><td>8.250</td></tr> <tr><td>Prestación de servicios Junta de Andalucía</td><td>1.501</td></tr> <tr><td>Prestación de servicios</td><td>737</td></tr> <tr><td>Congresos</td><td>443</td></tr> <tr><td>Ventas entradas P Navegación</td><td>384</td></tr> <tr><td>Cánones de superficie</td><td>212</td></tr> <tr><td>Otros</td><td>62</td></tr> <tr><td><b>TOTAL</b></td><td><b>21.087</b></td></tr> </table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |               | Alquiler de edificios Junta de Andalucía | 9.498 | Alquiler de edificios e instalaciones | 8.250 | Prestación de servicios Junta de Andalucía | 1.501 | Prestación de servicios | 737 | Congresos | 443 | Ventas entradas P Navegación | 384 | Cánones de superficie | 212 | Otros | 62 | <b>TOTAL</b> | <b>21.087</b> |
| Alquiler de edificios Junta de Andalucía                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 9.498         |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| Alquiler de edificios e instalaciones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 8.250         |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| Prestación de servicios Junta de Andalucía                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1.501         |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| Prestación de servicios                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 737           |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| Congresos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 443           |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| Ventas entradas P Navegación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 384           |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| Cánones de superficie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 212           |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| Otros                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 62            |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>21.087</b> |                                          |       |                                       |       |                                            |       |                         |     |           |     |                              |     |                       |     |       |    |              |               |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | P.E.C. 3 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
| <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 2012. 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>Con respecto al presupuesto de explotación y capital de 2011 se producen las siguientes variaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Los ingresos correspondientes a los activos adquiridos a la Junta de Andalucía incluidos en alquiler de edificios e instalaciones del presupuesto de 2011 correspondían a 80 inmuebles, sin embargo el presupuesto de 2012 se ha realizado con los 5 inmuebles adquiridos en el ejercicio 2010 y los 3 inmuebles que se prevén adquirir durante el ejercicio 2011.</li> <li>- Para el caso de los inmuebles situados en la Isla de la Cartuja, sin tener en cuenta la incorporación del inmueble actualmente en construcción, se ha estimado un nivel de ocupación del 91%, similar al actual.</li> <li>- La entrada en funcionamiento del Pabellón de la Navegación se producirá a finales del ejercicio 2011, por lo que el presupuesto de 2012 ya tiene en cuenta los ingresos esperados para el primer ejercicio completo de actuación.</li> </ul> <p><u>Otros ingresos de gestión corriente</u></p> <p>En este epígrafe se registran fundamentalmente las repercusiones de gastos que se realizan a los inquilinos de los inmuebles por los consumos realizados por éstos. El concepto más significativo repercutido es el suministro eléctrico.</p> <p><u>Gastos de personal</u></p> <p>La plantilla de personal estimada para el ejercicio 2012 coincide con la que existe actualmente en la Sociedad por lo que no se prevé ninguna incorporación. Como se ha indicado no se ha previsto incremento de la retribución para este ejercicio respecto al ejercicio anterior, a excepción de las que se derivan del complemento de antigüedad. La composición de cargas sociales del presupuesto es como sigue:</p> |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | P.E.C. 3     |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------|-------|-----------------------------|-------|------------------------|------------|-----------------------|-----|----------------------------------------------|-----|-------------|-----|-------------------|-----|--------------------------|-----|--------------------------|----|----------------------------------------|----|-----------------|-----|--------------|--------------|
| <b>EMPRESA:</b> Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| <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 2012. 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> |              |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| <table> <tr> <td>Seguridad Social a cargo de la empresa</td> <td>455</td> </tr> <tr> <td>Otros gastos sociales</td> <td>102</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL</b></td> <td><b>557</b></td> </tr> </table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              | Seguridad Social a cargo de la empresa | 455   | Otros gastos sociales       | 102   | <b>TOTAL</b>           | <b>557</b> |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Seguridad Social a cargo de la empresa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 455          |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Otros gastos sociales                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 102          |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>557</b>   |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| <u>Otros gastos de explotación</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Servicios exteriores                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| La distribución de este epígrafe es la siguiente, en miles de euros:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| <table> <tr> <td>Suministros</td> <td>1.666</td> </tr> <tr> <td>Reparaciones y conservación</td> <td>2.583</td> </tr> <tr> <td>Vigilancia y seguridad</td> <td>749</td> </tr> <tr> <td>Limpieza de edificios</td> <td>483</td> </tr> <tr> <td>Servicio de atención al publico P Navegación</td> <td>178</td> </tr> <tr> <td>Promociones</td> <td>142</td> </tr> <tr> <td>Primas de seguros</td> <td>162</td> </tr> <tr> <td>Servicios para congresos</td> <td>208</td> </tr> <tr> <td>Arrendamientos y cánones</td> <td>70</td> </tr> <tr> <td>Servicios profesionales independientes</td> <td>66</td> </tr> <tr> <td>Otros servicios</td> <td>257</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL</b></td> <td><b>6.564</b></td> </tr> </table>                                                                                                                                                                                            |              | Suministros                            | 1.666 | Reparaciones y conservación | 2.583 | Vigilancia y seguridad | 749        | Limpieza de edificios | 483 | Servicio de atención al publico P Navegación | 178 | Promociones | 142 | Primas de seguros | 162 | Servicios para congresos | 208 | Arrendamientos y cánones | 70 | Servicios profesionales independientes | 66 | Otros servicios | 257 | <b>TOTAL</b> | <b>6.564</b> |
| Suministros                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1.666        |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Reparaciones y conservación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2.583        |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Vigilancia y seguridad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 749          |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Limpieza de edificios                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 483          |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Servicio de atención al publico P Navegación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 178          |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Promociones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 142          |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Primas de seguros                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 162          |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Servicios para congresos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 208          |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Arrendamientos y cánones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 70           |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Servicios profesionales independientes                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 66           |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Otros servicios                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 257          |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>6.564</b> |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| Con respecto al presupuesto de explotación y capital del ejercicio 2011 se producen las siguientes variaciones:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- En el epígrafe de reparaciones y conservación se registraron en el presupuesto de 2011 los correspondientes al mantenimiento de 80 inmuebles, sin embargo el</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                        |       |                             |       |                        |            |                       |     |                                              |     |             |     |                   |     |                          |     |                          |    |                                        |    |                 |     |              |              |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | P.E.C. 3 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |
| <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 2012. 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>presupuesto de 2012 se ha realizado con los 5 inmuebles adquiridos en el ejercicio 2010 y los 3 que se prevén adquirir en 2011.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- La entrada en funcionamiento del Pabellón de la Navegación se producirá a finales del ejercicio 2011 por lo que el presupuesto de 2012 ya tiene en cuenta los gastos esperados para el primer ejercicio completo de actuación.</li> </ul> <p>Tributos</p> <p>El 86% del gasto registrado en este epígrafe corresponde al Impuesto sobre Bienes Inmuebles y el 13% corresponde al impuesto de actividades económicas. Con respecto al presupuesto de 2011 se produce una disminución del gasto en tributos para adecuarlo a los inmuebles que se prevén serán gestionados por la Sociedad.</p> <p>Otros gastos</p> <p>Se registra en esta cuenta la variación de la provisión de insolvencias que se ha estimado en 90 miles de euros.</p> <p><u>Amortización del inmovilizado</u></p> <p>Con respecto al presupuesto de explotación y capital del ejercicio 2011 se producen las siguientes variaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- En el presupuesto de 2011 se estimaron gastos en concepto de dotación a la amortización para 80 inmuebles que esperaban haberse adquirido durante el ejercicio 2010, sin embargo el presupuesto de 2012 se ha realizado con los 5 inmuebles adquiridos en 2010 y los 3 que se prevén adquirir en 2011.</li> </ul> |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | P.E.C. 3 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
| <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 2012. 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"> <li>- La entrada del Pabellón de la Navegación se producirá a finales del ejercicio 2011 por lo que el presupuesto de 2012 ya tiene en cuenta los gastos esperados para el primer ejercicio completo de actuación.</li> <li>- Se produce un decremento de la dotación de aproximadamente 248 miles de euros por elementos que se amortizan totalmente en el ejercicio 2011.</li> </ul> <p><u>Imputación de subvenciones de inmovilizado no financieras y otras</u></p> <p>En el contrato de compraventa del Espacio Puerta Triana, firmado en el ejercicio 2005, se establecía que, parte del precio a percibir por la venta de dicho espacio, se asignaría a la financiación de la explotación del Conjunto de la Navegación como centro expositivo. El importe ascendía a 6.010 miles de euros. La imputación de ingresos se realiza conforme se devenguen los gastos asociados a la explotación del Pabellón. Por tanto, en el ejercicio 2012 se estima se imputaran contra resultados 966 miles de euros, correspondientes a la diferencia entre los ingresos y gastos que se esperan obtener en los primeros meses de explotación de éste.</p> <p><u>Ingresos financieros</u></p> <p>Se han determinado en función de la tesorería existente al inicio del ejercicio y un nivel de inversiones en activos materiales e inversiones inmobiliarias de 1.100 miles de euros durante el ejercicio 2012. El tipo de interés considerado ha sido del 2,2% en función del tipo actual medio de retribución.</p> <p><u>Gastos financieros</u></p> <p>Corresponden fundamentalmente a los gastos estimados de la financiación externa de la adquisición de 5 inmuebles adquiridos a finales del ejercicio 2010 y los 3 inmueble que se estiman adquirirán durante el ejercicio 2011, anteriormente todos ellos propiedad de la Dirección General de Patrimonio de la Junta de Andalucía. El importe pendiente de devolución al</p> |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                          | P.E.C. 3           |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------|
| EMPRESA: Empresa Publica de Gestion de Activos,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 2012. 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>cierre del ejercicio 2011 del préstamo para la financiación de la adquisición de 2010 ascenderá a 48.054 miles de euros, y el tipo de interés al que se retribuye esta operación es del 6,35%. En el caso de los inmuebles que se prevén adquirir en 2011, se ha estimado una deuda pendiente al cierre del ejercicio de 14.071 miles de euros y un tipo de interés del 7%.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                          |                    |              |
| <p><b>Presupuesto de Capital 2012</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                          |                    |              |
| <p>El detalle del estado de Dotaciones previsto por proyectos es el siguiente, en miles de euros:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                    |              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Adquisición inmovilizado | Cancelación deudas | Total        |
| Pabellón de la Navegación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -                        | 549                | 549          |
| Financiación inmuebles administrativos adquiridos a Junta de Andalucía                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -                        | 2.365              | 2.365        |
| Inversiones en mejora y nuevas instalaciones, equipamiento, etc.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1.100                    | 280                | 1.380        |
| <b>Total</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>1.100</b>             | <b>3.194</b>       | <b>4.294</b> |
| <p>La Sociedad financiará las dotaciones detalladas anteriormente con recursos procedentes de las operaciones.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                          |                    |              |
| <p>Las adiciones en adquisición de inmovilizado e inversiones inmobiliarias previstas para el ejercicio 2012 ascienden a 1.100 miles de euros y fundamentalmente corresponden a la adaptación y mejora de las instalaciones con objeto de mejorar la rentabilidad y funcionalidad de los inmuebles de la Sociedad.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                          |                    |              |
| <p>Financiación de inmuebles administrativos</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                          |                    |              |
| <p>Durante el ejercicio 2010 la Sociedad adquirió inmuebles administrativos propiedad de la Junta de Andalucía, en virtud de la autorización singular otorgada ésta en el Decreto Ley 5/2010 de 27 de julio. Asimismo, se autorizó a la Sociedad al endeudamiento necesario para la adquisición de</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                          |                    |              |





## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | P.E.C. 3 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |
| <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 2012. 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>estos inmuebles, así como a la celebración de contratos de arrendamiento de hasta 35 años de duración.</p> <p>El importe de la financiación externa de dicha adquisición ascendió a 50 millones de euros, mediante la formalización de un préstamo mercantil durante un periodo de 15 años. El importe de amortización correspondiente al ejercicio 2012 asciende a 2.019 miles de euros.</p> <p>Durante el ejercicio 2011 está prevista la adquisición de 3 nuevos inmuebles administrativos propiedad de la Junta de Andalucía por un importe de 20.244 miles de euros y la formalización de un contrato de arrendamiento de los mismos por un periodo de 15-20 años. La financiación se realizará parcialmente con financiación propia y mediante la formalización de un préstamo por importe aproximado de 14 millones de euros.</p> <p>La elección de estos tres inmuebles ha tenido en cuenta su proximidad a los inmuebles adquiridos en el ejercicio 2010, que permitirá una mejora en la eficiencia de la gestión mediante economías de escala que se derivan del mantenimiento conjunto de los mismos. Asimismo, se han tenido en cuenta las características inmobiliarias de estos edificios, en vista a su posible revalorización, como es el caso de la Casa Sundheim.</p> <p>El importe que se invierte en 2011 se ha determinado en función de la situación económica de la Sociedad, sus disponibilidades de tesorería, capacidad de endeudamiento y las condiciones económicas de la operación. Los importes de la adquisición y de la renta se han fijado según valor de mercado determinado por experto independiente.</p> <p>Pabellón de la Navegación:</p> <p>Se estima que se producirá el pago de la última certificación de los contenidos del Pabellón de la Navegación en el ejercicio 2012.</p> <p>En el subepígrafe de enajenación de inmovilizado, incluido en el epígrafe de Recursos Propios del Estado de recursos del presupuesto de capital, se registra el importe aplazado de la operación de venta del espacio Puerta Triana, que se cobrará en enero de 2012.</p> |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | P.E.C. 3 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |
| <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 2012. 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> |          |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                           |  | P.E.C 4 |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|--|
| EMPRESA: Empresa Publica de Gestion de Activos,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). |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |
|                                                                                                                                                                                   |  |         |  |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   | P.E.C 4           |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| EMPRESA: Empresa Publica de Gestion de Activos,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).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                   |                   |            |
| Las principales desviaciones se deben a:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |                   |            |
| <ul style="list-style-type: none"><li>- Se tuvo en cuenta la entrada en funcionamiento del Pabellón de la Navegación en el último trimestre del ejercicio 2010, estimándose ingresos de explotación por importe de 70 miles de euros, gastos de servicios exteriores por importe de 150 miles de euros, 36 miles de euros de gasto de personal, de dotación a la amortización del inmovilizado por 123 miles de euros y de imputación de subvenciones de capital por el mismo importe y de subvenciones de explotación por 186 miles de euros. Dado que el comienzo de la explotación se ha trasladado al último trimestre del ejercicio 2011, no se han ejecutado la cifra de ingresos y gastos previstos.</li><li>- En las estimaciones del presupuesto no se tuvieron en cuenta el incremento del gasto eléctrico tanto por aumento de consumo debido al Pabellón del Futuro, Pabellón de Francia y necesidades específicas de determinados clientes, como por el incremento de la tarifa eléctrica producida a finales de 2009 y en el 2010. La variación entre el gasto por suministro eléctrico previsto y el ejecutado asciende a 221 miles de euros. Este incremento ha supuesto la desviación al alza de Otros ingresos de explotación por la repercusión de este coste a determinados inquilinos.</li><li>- El gasto de personal ha disminuido fundamentalmente por las bajas de personal debidas al cambio de dirección ocurrido durante el ejercicio 2010 y a la eliminación de las dietas al Consejo de Administración.</li><li>- La dotación al inmovilizado material e inversiones inmobiliarias se ha incrementado más de lo previsto por las mejoras realizadas en el Pabellón del Futuro así como otras inversiones no previstas.</li><li>- En Resultados por enajenaciones de inmovilizado se han registrados gastos por importe de 1.165 miles de euros correspondientes a la pérdida por deterioro producida en 2010 en dos parcelas, adicionalmente no se contempló la enajenación de activos realizada que ha supuesto beneficios por enajenación de inversiones inmobiliarias por 12.200 miles de euros.</li><li>- Los ingresos financieros han sido superiores a los previstos al ser el excedente de tesorería superior al estimado por el traslado de ejecución de inversiones hacia ejercicios posteriores.</li></ul> |                   |                   |            |
| Presupuesto de capital                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                   |                   |            |
| <p>El presupuesto de inversiones ascendía para el ejercicio 2010 a 18.944 miles de euros habiéndose ejecutado 86.820 miles de euros. La principal desviación se debe a los costes de adquisición de los 5 inmuebles de carácter administrativo adquiridos a la Junta de Andalucía para su posterior arrendamiento a ésta por importe de 77.750 miles de euros. Por otro lado existe una desviación en la ejecución de otras inversiones previstas por su traslado al ejercicio 2011 y posteriores de acuerdo al siguiente detalle:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | PREVISIÓN<br>2010 | EJECUCIÓN<br>2010 | DESVIACION |
| Adaptación Pabellón Navegación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2.689             | 2.155             | 534        |
| Edificio en parcela TA 12.1.2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 6.456             | 5.202             | 1.254      |
| Construcción Centro de Negocios Palenque                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 9.017             | 1.128             | 7.889      |
| Otras inversiones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 782               | 585               | 197        |
| TOTAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 18.944            | 9.070             | 9.874      |



# PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

*Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012*

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

PAIF 1

**Empresa:** Empresa Pública de Gestión de Activos, S.A

**Ejercicio:** 2012

| Obj. N°                                   | Descripción del Objetivo                          | (A)<br>Unidades de Medida | Ejercicio 2012 |                                |                                      | Ejercicio 2013 |                                |                                      | Ejercicio 2014 |                                |                                      |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|
|                                           |                                                   |                           | (B)<br>Importe | (C) N°<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado | (B)<br>Importe | (C) N°<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado | (B)<br>Importe | (C) N°<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado |
| 1                                         | GESTION Y PROMOCION DEL PABELLON DE LA NAVEGACION | NUMERO DE VISITANTES      | 2.416.758,43   | 107.258                        | 22,53                                | 1.893.120,17   | 107.258                        | 17,65                                | 1.930.982,58   | 107.258                        | 18,00                                |
| 2                                         | MANTENIMIENTO DEL NIVEL DE OCUPACION              | PORCENTAJE DE OCUPACION   | 20.868.793,57  | 95                             | 219.671,51                           | 21.286.169,45  | 95                             | 224.064,94                           | 21.711.892,83  | 95                             | 228.546,24                           |
| 3                                         | PUESTA EN VALOR DE ACTIVOS DISPONIBLES            | NUMERO DE ACTIVOS         | 232.125,18     | 1                              | 232.125,18                           | 236.767,68     | 1                              | 236.767,68                           | 241.503,04     | 1                              | 241.503,04                           |
| 4                                         | OPTIMIZAR RESULTADOS POR ACTIVIDAD DE CONGRESOS   | NUMERO DE CONGRESOS       | 312.239,57     | 207                            | 1.508,40                             | 318.484,36     | 207                            | 1.538,57                             | 324.854,05     | 207                            | 1.569,34                             |
| <b>Aplicaciones Totales de Fondos (E)</b> |                                                   |                           | 23.829.916,75  |                                |                                      | 23.734.541,66  |                                |                                      | 24.209.232,50  |                                |                                      |

(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 PAIF-2-4)



**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012**

*Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012*  
*Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar* PAIF 1-1

**Empresa:** Empresa Publica de Gestion de Activos,S.A  
**Ejercicio:** 2012

| Obj. Nº        | Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo | Unidades de Medida      | Ejercicio 2012 |             | Ejercicio 2013 |             | Ejercicio 2014 |             |
|----------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
|                |                                                        |                         | Importe        | Nº Unidades | Importe        | Nº Unidades | Importe        | Nº Unidades |
| 1              | EXPLOTACION PABELLON DE LA NAVEGACION                  | NUMERO DE VISITANTES    | 1.856.000,17   | 107.258     | 1.893.120,17   | 107.258     | 1.930.982,58   | 107.258     |
| 1              | PROGRAMA DE CONTENIDOS PABELLON DE LA NAVEGACION       | PROYECTO                | 560.758,26     | 1           | 0,00           | 0           | 0,00           | 0           |
| 2              | MANTENIMIENTO DE INMUEBLES EN CONDICIONES OPTIMAS      | PORCENTAJE DE OCUPACION | 19.979.978,34  | 95          | 20.379.577,92  | 95          | 20.787.169,47  | 95          |
| 2              | PROMOCION Y ATENCION AL CLIENTE                        | PORCENTAJE DE OCUPACION | 888.815,23     | 95          | 906.591,53     | 95          | 924.723,36     | 95          |
| 3              | DAR UTILIDAD A ACTIVOS ACTUALMENTE DISPONIBLES         | NUMERO DE ACTIVOS       | 232.125,18     | 1           | 236.767,68     | 1           | 241.503,04     | 1           |
| 4              | MAXIMIZAR LOS INGRESOS POR ACTIVIDADES DE CONGRESOS    | NUMERO DE CONGRESOS     | 312.239,57     | 207         | 318.484,36     | 207         | 324.854,05     | 207         |
| <b>Totales</b> |                                                        |                         | 23.829.916,75  |             | 23.734.541,66  |             | 24.209.232,50  |             |

**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.

*ORDEN de 20 de enero de 2012, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Agencia Pública Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir.*

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 4.1 de la Ley 18/2011, de 23 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2012, 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 la Agencia Pública Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir, que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 20 de enero de 2012

CARMEN MARTÍNEZ AGUAYO  
Consejera de Hacienda y Administración Pública



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Presupuesto Explotación

**Empresa:** Ag.Publica Empresarial Sanitaria Bajo  
Guadalquivir

P.E.C. 2012-1

| Epígrafes                                                                      | Importe           |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>                                              | <b>0</b>          |
| <b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>                                 | <b>3.758.103</b>  |
| a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía                  | 0                 |
| b) Ventas                                                                      | 0                 |
| c) Prestaciones de servicios                                                   | 3.758.103         |
| <b>2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.</b> | <b>0</b>          |
| <b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>                    | <b>0</b>          |
| <b>4. Aprovisionamientos</b>                                                   | <b>9.707.491</b>  |
| a) Consumo mercaderías                                                         | 0                 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                     | 3.725.654         |
| c) Trabajos realizados por otras empresas                                      | 5.981.837         |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos        | 0                 |
| <b>5. Otros ingresos de explotación</b>                                        | <b>44.749.526</b> |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                            | 12.909            |
| b) Subvenciones y otras transferencias                                         | 0                 |
| b.1) De la Junta de Andalucía                                                  | 0                 |
| b.2) De otros                                                                  | 0                 |
| c) Transferencias de financiación                                              | 44.736.617        |
| <b>6. Gastos de Personal</b>                                                   | <b>33.229.609</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados                                              | 26.345.581        |
| b) Cargas sociales                                                             | 6.884.028         |
| c) Provisiones                                                                 | 0                 |
| <b>7. Otros gastos de explotación</b>                                          | <b>5.570.529</b>  |
| a) Servicios exteriores                                                        | 5.479.806         |
| b) Tributos                                                                    | 55.440            |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales  | 35.283            |
| d) Otros gastos de gestión corriente                                           | 0                 |
| <b>8. Amortización del inmovilizado</b>                                        | <b>4.539.697</b>  |
| <b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras</b>        | <b>4.539.697</b>  |
| a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía.                          | 136.661           |
| b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía.                        | 3.474.321         |
| c) Subvenciones y transferencias procedentes de otras entidades.               | 928.715           |
| <b>10. Excesos de provisiones</b>                                              | <b>0</b>          |
| <b>11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>                        | <b>0</b>          |





## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Presupuesto Explotación

**Empresa:** Ag.Pública Empresarial Sanitaria Bajo  
Guadalquivir

P.E.C. 2012-1

| Epígrafes                                                                                         | Importe           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>a) Deterioros y perdidas</b>                                                                   | <b>0</b>          |
| <b>b) Resultados por enajenaciones y otras</b>                                                    | <b>0</b>          |
| <b>12. Ingresos Financieros</b>                                                                   | <b>0</b>          |
| <b>a) De participaciones en instrumentos de patrimonio</b>                                        | <b>0</b>          |
| a.1) En empresas del grupo y asociadas                                                            | 0                 |
| a.2) En terceros                                                                                  | 0                 |
| <b>b) De valores negociables y otros instrumentos financieros</b>                                 | <b>0</b>          |
| b1) De empresas del grupo y asociadas                                                             | 0                 |
| b2) De terceros                                                                                   | 0                 |
| <b>13. Gastos financieros</b>                                                                     | <b>0</b>          |
| <b>a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas</b>                                           | <b>0</b>          |
| <b>b) Por deudas con terceros</b>                                                                 | <b>0</b>          |
| <b>c) Por actualización de provisiones</b>                                                        | <b>0</b>          |
| <b>14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>                               | <b>0</b>          |
| <b>a) Cartera de negociación y otros</b>                                                          | <b>0</b>          |
| <b>b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta</b> | <b>0</b>          |
| <b>15. Diferencias de cambio</b>                                                                  | <b>0</b>          |
| <b>16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros</b>                                  | <b>0</b>          |
| <b>a) Deterioros y perdidas</b>                                                                   | <b>0</b>          |
| <b>b) Resultados por enajenaciones y otras</b>                                                    | <b>0</b>          |
| <b>17. Impuestos sobre beneficios</b>                                                             | <b>0</b>          |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>                                                               | <b>0</b>          |
| <b>18. Resultado del ejercicio precedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos</b>      | <b>0</b>          |
| <b>Resultado del ejercicio</b>                                                                    | <b>0</b>          |
| <b>Resultado DEBE</b>                                                                             | <b>53.047.326</b> |
| <b>Resultado HABER</b>                                                                            | <b>53.047.326</b> |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Presupuesto Capital

**Empresa:** Ag.Pública Empresarial Sanitaria Bajo  
Guadalquivir

P.E.C. 2012-2

| Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital                | Previsión 2012 |
|----------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>1. Adquisiciones de inmovilizado</b>                        | <b>500.000</b> |
| I. Inmovilizado Intangible:                                    | 70.000         |
| 1. Desarrollo                                                  | 0              |
| 2. Concesiones                                                 | 0              |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                     | 0              |
| 4. Fondo de Comercio                                           | 0              |
| 5. Aplicaciones informáticas                                   | 70.000         |
| 6. Otro inmovilizado intangible                                | 0              |
| II. Inmovilizado Material:                                     | 430.000        |
| 1. Terrenos y construcciones                                   | 0              |
| 2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material        | 430.000        |
| 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. Créditos 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. Créditos a terceros                                         | 0              |
| 3. Valores representativos de deuda                            | 0              |
| 4. Derivados                                                   | 0              |
| 5. Otros activos financieros                                   | 0              |
| <b>2. Cancelación de deudas</b>                                | <b>0</b>       |
| a) De proveedores de inmovilizado y otros                      | 0              |
| b) De otras deudas                                             | 0              |
| <b>3. Actuaciones gestionadas por intermediación</b>           | <b>0</b>       |
| a) De la Junta de Andalucía                                    | 0              |
| b) De otras Administraciones Públicas                          | 0              |
| <b>TOTAL DOTACIONES</b>                                        | <b>500.000</b> |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Presupuesto Capital

**Empresa:** Ag.Pública Empresarial Sanitaria Bajo  
Guadalquivir

P.E.C. 2012-2

| Estado de Recursos del Presupuesto de Capital              | Previsión 2012 |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía</b>    | <b>500.000</b> |
| a) Subvenciones y Otras Transferencias                     | 0              |
| b) Transferencias de Financiación                          | 500.000        |
| c) Bienes y derechos cedidos                               | 0              |
| d) Aportaciones socios/patronos                            | 0              |
| <b>2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)</b> | <b>0</b>       |
| a) De empresas del grupo                                   | 0              |
| b) De empresas asociadas                                   | 0              |
| c) De otras deudas                                         | 0              |
| d) De proveedores de inmovilizado y otros                  | 0              |
| <b>3. Recursos Propios</b>                                 | <b>0</b>       |
| 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              |
| <b>TOTAL RECURSOS</b>                                      | <b>500.000</b> |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                            | P.E.C. 3 |
|--------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>EMPRESA:</b> Ag.Publica Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir |          |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                   |          |

(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 2012. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

**PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN**

| EPIGRAFES                                        | PRESUPUESTO<br>2011  | PRESUPUESTO<br>2012  | DIFERENCIA<br>ABSOLUTA | %            |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|--------------|
| 1. Importe neto de la cifra de negocios          | 3.698.103,00         | 3.758.103,00         | 60.000,00              | 1,6%         |
| 2. Variación de existencias PT y en curso        |                      |                      |                        |              |
| 3. Trabajos realizados empresa para su activo    |                      |                      |                        |              |
| 4. Aprovisionamientos                            | -9.707.491,00        | -9.707.491,00        | 0,00                   | 0,0%         |
| 5. Otros ingresos de explotación                 | 44.841.242,00        | 44.749.526,00        | -91.716,00             | -0,2%        |
| 6. Gastos de Personal                            | -33.261.325,00       | -33.229.609,00       | 31.716,00              | -0,1%        |
| 7. Otros gastos de explotación                   | -5.570.529,00        | -5.570.529,00        | 0,00                   | 0,0%         |
| 8. Amortización del inmovilizado                 | -6.676.518,00        | -4.539.697,00        | 2.136.821,00           | -32,0%       |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado    | 6.676.518,00         | 4.539.697,00         | -2.136.821,00          | -32,0%       |
| 10. Excesos de provisiones                       |                      |                      |                        |              |
| 11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado |                      |                      |                        |              |
| 12. Ingresos Financieros                         |                      |                      |                        |              |
| 13. Gastos financieros                           |                      |                      |                        |              |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            |              |
| <b>TOTAL DEBE PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</b>     | <b>55.215.863,00</b> | <b>53.047.326,00</b> | <b>-2.168.537,00</b>   | <b>-3,9%</b> |
| <b>TOTAL HABER PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</b>    | <b>55.215.863,00</b> | <b>53.047.326,00</b> | <b>-2.168.537,00</b>   | <b>-3,9%</b> |

El Importe neto de la cifra de negocios se compone de. 3.064.414 euros por programas de colaboración con el SAS y de 633.869 euros de facturación a terceros, según el siguiente detalle:

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| Prestaciones a Particulares | 138.285        |
| Accidentes de tráfico       | 402.536        |
| Accidentes de trabajo       | 152.868        |
| <b>TOTAL</b>                | <b>693.689</b> |

El Presupuesto de Otros Ingresos de Explotación se desglosa como sigue:

|                                               |                   |
|-----------------------------------------------|-------------------|
| Cánones                                       | 12.909            |
| Transferencias de Financiación de Explotación | 44.736.617        |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>44.749.526</b> |

Para los gastos de Aprovisionamiento y Otros Gastos de Explotación se ha estimado el mismo gasto previsto para el año anterior. Para los Gastos de Personal se ha previsto un pequeño ahorro.

El decremento en las Dotaciones para amortización del inmovilizado se debe al incremento de la vida útil de algunos activos y a la finalización de la misma en otros. Dicha partida se ve compensada con un incremento en los ingresos en partida de Imputación de subvenciones de inmovilizado.



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                     | P.E.C. 3            |                        |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|----------------|
| <b>EMPRESA:</b> Ag.Publica Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |                     |                        |                |
| <b>PREVISIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |                     |                        |                |
| <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 2012. 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> |                     |                     |                        |                |
| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |                     |                        |                |
| ESTADO DE DOTACIONES DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | PRESUPUESTO<br>2011 | PRESUPUESTO<br>2012 | DIFERENCIA<br>ABSOLUTA | %              |
| Sede Corporativa (Aplicaciones informáticas)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     | 70.000              | 70.000                 |                |
| H.A.R. Utrera (Renovación equipos)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 50.000              | 130.000             | 80.000                 | 160,00%        |
| H.A.R. Écija (Renovación equipos)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 50.000              | 130.000             | 80.000                 | 160,00%        |
| H.A.R. Sierra Norte (Renovación equipos)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 50.000              | 100.000             | 50.000                 | 100,00%        |
| H.A.R. Morón de la Frontera (Renovación equipos)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 50.000              | 70.000              | 20.000                 | 40,00%         |
| <b>TOTAL DOTACIONES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>200.000</b>      | <b>500.000</b>      | <b>300.000</b>         | <b>150,00%</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                     |                        |                |
| ESTADO DE RECURSOS DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | PRESUPUESTO<br>2011 | PRESUPUESTO<br>2012 | DIFERENCIA<br>ABSOLUTA | %              |
| Transferencias de Financiación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 200.000             | 500.000             | 300.000                | 150,00%        |
| <b>TOTAL RECURSOS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>200.000</b>      | <b>500.000</b>      | <b>300.000</b>         | <b>150,00%</b> |
| <p>Las inversiones previstas incluyen sólo la renovación de equipos que se amortizan totalmente en 2012 y son prioritarias. Como consecuencia de ello, las Transferencias de Financiación de Capital sufren un aumento del 150%.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                     |                     |                        |                |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Ag.Publica Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir

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 entidad se creó a través de la Ley 3/2006, de 19 de junio, como una empresa pública de la Junta de Andalucía, al amparo de lo establecido en el artículo 6.1.b de la Ley 5/19831, de 19 de julio, General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía. Posteriormente, mediante el Decreto 98/2011, de 19 de abril, adoptó la configuración de agencia pública empresarial de las previstas en el artículo 68.1.b) de la Ley 9/20072, de 22 de octubre, de la Administración de la Junta de Andalucía, conforme a lo dispuesto en la Disposición transitoria única de la misma.

La entidad se constituyó efectivamente mediante el Decreto 190/2006, de 31 de octubre, que además aprobó sus Estatutos, los cuales se modificaron mediante el citado Decreto 98/2011, de 19 de abril.

Por Orden de 11 de diciembre de 2006 de la Consejería de Salud le atribuyó la gestión de los Hospitales de Alta Resolución de Utrera y Sierra Norte de Sevilla, así como el Hospital de Écija, todo con efectos de 1 de enero de 2007. Y por Orden de 2 de enero de 2008 de la Consejería de Salud se atribuyó la gestión del Hospital de Morón, con efectos de 1 de enero de 2008.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2010

| Concepto                                                                              | Presupuesto    | Modificaciones | Total Presupuesto | Ejecución            | Pend. Ejecución     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>                                                     |                |                |                   |                      |                     |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios                                               | 1.271.049,00   | -639.375,00    | 631.674,00        | 715.162,84           | -83.488,84          |
| a) Ventas                                                                             |                |                |                   |                      | 0,00                |
| b) Prestaciones de servicios                                                          | 1.271.049,00   | -639.375,00    | 631.674,00        | 715.162,84           | -83.488,84          |
| 2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.               |                |                |                   |                      | 0,00                |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo                                  |                |                |                   |                      | 0,00                |
| 4. Aprovisionamientos                                                                 | -6.492.695,00  | -1.220.804,00  | -7.713.499,00     | -9.765.834,57        | 2.052.335,57        |
| a) Consumo mercaderías                                                                |                |                |                   |                      | 0,00                |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                            | -2.551.593,00  | 0,00           | -2.551.593,00     | -3.838.660,90        | 1.287.067,90        |
| c) Trabajos realizados por otras empresas                                             | -3.941.102,00  | -1.220.804,00  | -5.161.906,00     | -5.927.173,67        | 765.267,67          |
| 5. Otros ingresos de explotación                                                      | 44.373.843,00  | 862.339,00     | 45.236.182,00     | 45.745.117,12        | -508.935,12         |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestion corriente                                   | 14.924,00      |                | 14.924,00         | 523.859,12           | -508.935,12         |
| b) Subvenciones y otras transferencias                                                | 0,00           | 0,00           | 0,00              | 0,00                 | 0,00                |
| c) Transferencias de financiación                                                     | 44.358.919,00  | 862.339,00     | 45.221.258,00     | 45.221.258,00        | 0,00                |
| 6. Gastos de Personal                                                                 | -34.892.331,00 | 997.840,00     | -33.894.491,00    | -33.701.458,69       | -193.032,31         |
| a) Sueldos, salarios y asimilados                                                     | -27.858.132,00 | 997.840,00     | -26.860.292,00    | -26.672.476,90       | -187.815,10         |
| b) Cargas sociales                                                                    | -7.034.199,00  | 0,00           | -7.034.199,00     | -7.028.981,79        | -5.217,21           |
| 7. Otros gastos de explotación                                                        | -3.279.100,00  | 0,00           | -3.279.100,00     | -5.546.280,72        | 2.267.180,72        |
| a) Servicios exteriores                                                               | -3.225.705,00  | 0,00           | -3.225.705,00     | -5.461.038,82        | 2.235.333,82        |
| b) Tributos                                                                           | -35.169,00     | 0,00           | -35.169,00        | -57.088,83           | 21.919,83           |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales         | -18.226,00     | 0,00           | -18.226,00        | -28.153,07           | 9.927,07            |
| 8. Amortización del inmovilizado                                                      | -8.016.310,00  | 0,00           | -8.016.310,00     | -5.487.943,81        | -2.528.366,19       |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras                      | 7.035.544,00   | 0,00           | 7.035.544,00      | 5.488.866,88         | 1.546.677,12        |
| 10. Excesos de provisiones                                                            |                |                |                   |                      | 0,00                |
| 11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado                                      |                |                |                   | -923,07              | 923,07              |
| a) Deterioros y pérdidas                                                              |                |                |                   | -923,07              | 923,07              |
| <b>A.1) Resultado de explotación</b>                                                  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>-2.553.294,02</b> | <b>2.553.294,02</b> |
| 12. Ingresos Financieros                                                              | 0,00           | 0,00           | 0,00              | 3.113,19             | -3.113,19           |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio                                   |                |                |                   |                      |                     |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                            | 0,00           | 0,00           | 0,00              | 3.113,19             | -3.113,19           |
| b1) De empresas del grupo y asociadas                                                 |                |                |                   |                      |                     |
| b2) De terceros                                                                       |                |                |                   | 3.113,19             | -3.113,19           |
| 13. Gastos financieros                                                                |                |                |                   |                      |                     |
| 14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros                          |                |                |                   |                      |                     |
| 15. Diferencias de cambio                                                             |                |                |                   |                      |                     |
| 16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros                             |                |                |                   |                      |                     |
| <b>A.2) Resultado financiero</b>                                                      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>3.113,19</b>      | <b>-3.113,19</b>    |
| <b>A.3) Resultado antes de impuestos</b>                                              | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>-2.550.180,83</b> | <b>2.550.180,83</b> |
| 17. Impuestos sobre beneficios                                                        |                |                |                   |                      |                     |
| <b>A.4) Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas</b>             | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>-2.550.180,83</b> | <b>2.550.180,83</b> |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>                                                   |                |                |                   |                      |                     |
| 18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos |                |                |                   |                      |                     |
| <b>Resultado del ejercicio</b>                                                        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>-2.550.180,83</b> | <b>2.550.180,83</b> |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                     |                     | P.E.C 4                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| EMPRESA: Ag.Publica Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                     |                     |                     |                                 |
| 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).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |                     |                     |                                 |
| <b>1. Importe neto de la cifra de negocios.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |                     |                     |                                 |
| CONCEPTOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | EJECUCION 2009      | PRESUPUESTO 2010    | EJECUCION 2010      | DIFERENCIA EJECUCIÓN 2010- 2009 |
| Prestaciones de Servicios a Particulares                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 187.619,21          | 166.994,00          | 153.419,62          | -34.199,59                      |
| Aseguradoras Trafico                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 290.130,02          | 230.341,00          | 381.122,46          | 90.992,44                       |
| Mutuas de Accidentes de Trabajo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 169.522,63          | 234.339,00          | 180.136,92          | 10.614,29                       |
| Concertados con otras Entidades y Organismos Públicos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 9.851,04            | 0,00                | 0,00                | -9.851,04                       |
| Otros Ingresos por prestación de Servicios Sanitarios                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     | 0,00                | 483,84              | 483,84                          |
| <b>TOTAL IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>657.122,90</b>   | <b>631.674,00</b>   | <b>715.162,84</b>   | <b>58.039,94</b>                |
| El incremento en la facturación de accidentes de tráfico se debe a dos factores: 1) al incremento de un 7,4 % de las tarifas aplicables y 2) a la mejora de los procedimientos de control, que ha permitido identificar y facturar los transportes sanitarios.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                     |                     |                     |                                 |
| En cuanto a la facturación por Accidentes Laborales es significativo el incremento en el último trimestre del año, especialmente en los meses de octubre y noviembre, posiblemente por el repunte de la actividad económica.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                     |                     |                     |                                 |
| También es de destacar el descenso en la cobertura de Compañías y Mutuas por Prestaciones de Servicios a Particulares (MUFACE, MUGEJU e ISFAS), debido al cambio de criterio a la hora de exigir la autorización previa (antes daban la autorización con posterioridad a la atención recibida y ahora son más rígidos con dicho requisito). Dicho cambio de criterio se inició a mediados de 2009.                                                                                                                                                                               |                     |                     |                     |                                 |
| <b>4. Aprovisionamientos.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                     |                     |                     |                                 |
| CONCEPTOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | EJECUCION 2009      | PRESUPUESTO 2010    | EJECUCION 2010      | DIFERENCIA EJECUCIÓN 2010- 2009 |
| Fármacos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 679.423,52          | 435.446,76          | 742.430,74          | 63.007,22                       |
| Material Sanitario de Consumo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2.255.894,51        | 1.618.891,17        | 2.230.336,37        | -25.558,14                      |
| Otros Aprovisionamientos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 771.781,66          | 497.255,07          | 865.893,79          | 94.112,13                       |
| <b>TOTAL OTROS MATERIALES CONSUMIBLES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>3.707.099,69</b> | <b>2.551.593,00</b> | <b>3.838.660,90</b> | <b>131.561,21</b>               |
| Servicios asistenciales prestados por profesionales y otra empresas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2.611.002,03        | 2.177.321,79        | 2.504.227,28        | -106.774,75                     |
| Trabajos realizados por otras empresas o profesionales                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 3.400.349,54        | 2.984.584,21        | 3.422.946,39        | 22.596,85                       |
| <b>TOTAL TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>6.011.351,57</b> | <b>5.161.906,00</b> | <b>5.927.173,67</b> | <b>-84.177,90</b>               |
| <b>TOTAL APROVISIONAMIENTOS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>9.718.451,26</b> | <b>7.713.499,00</b> | <b>9.765.834,57</b> | <b>47.383,31</b>                |
| El incremento del gasto de Fármacos se debe al aumento del consumo de medicamentos no dispensables en oficinas de farmacia, bien por ser de uso exclusivamente hospitalarios bien por ser de uso compasivo, resultando significativo el alto precio unitario de parte de dichos medicamentos. Además, en septiembre de 2009, hicimos una mejora en la gestión de los gases medicinales mediante su inventario permanente y, consecuentemente, su tratamiento contable hubo de adecuarse, pasando del epígrafe de Otros Servicios exteriores al de Aprovisionamiento de fármacos. |                     |                     |                     |                                 |
| El descenso del gasto en Material Sanitario de Consumo se explica, fundamentalmente, por una racionalización y unificación de los artículos en los nuevos procedimientos de contratación administrativa que nos han permitido bajar los precios de compra.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |                     |                     |                                 |
| El aumento de de Otros Aprovisionamientos se justifica por la compra de materiales para el mantenimiento integral y electromédico, a causa del aumento de reparaciones por la edad que van teniendo nuestras instalaciones y equipos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |                     |                     |                                 |
| El descenso de los gastos en Servicios asistenciales, pese al aumento experimentado en la oxigenoterapia domiciliaria, es por haberse asumido las determinaciones analíticas del Hospital de Alta Resolución de Morón.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |                     |                     |                                 |
| El aumento de los Trabajos realizados por otras empresas es, principalmente, a causa de la comidas de pacientes y profesionales del Hospital de Alta Resolución de Morón, antes suministrada por la Residencia de ancianos San Francisco, con la que compartimos el edificio, a precio público fijado por el Ayuntamiento de Morón, pero las constantes reclamaciones formuladas, hicieron necesario la contratación con un empresa externa (a precio de mercado), tras la correspondiente licitación.                                                                           |                     |                     |                     |                                 |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

## MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Ag.Publica Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir

## 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).

## 5. Otros ingresos de explotación.

| CONCEPTOS                                                                  | EJECUCION 2009       | PRESUPUESTO 2010     | EJECUCION 2010       | DIFERENCIA EJECUCIÓN 2010-2009 |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|
| <b>Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.</b>                   | <b>490.751,36</b>    | <b>14.924,00</b>     | <b>523.859,12</b>    | <b>33.107,76</b>               |
| Cánones                                                                    | 6.328,20             | 4.576,79             | 7.872,33             | 1.544,13                       |
| Ingresos por Servicios al personal                                         | 474.765,93           | 0,00                 | 466.768,92           | -7.997,01                      |
| Repercusión publicaciones concursos                                        | 6.129,16             | 10.347,21            | 13.053,07            | 6.923,91                       |
| Otros ingresos                                                             | 3.528,07             | 0,00                 | 36.164,80            | 32.636,73                      |
|                                                                            |                      |                      |                      | 0,00                           |
| <b>Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio</b> | <b>20.111,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>-20.111,00</b>              |
|                                                                            |                      |                      |                      | 0,00                           |
| <b>Transferencias de financiación de Explotación</b>                       | <b>47.201.430,00</b> | <b>45.221.258,00</b> | <b>45.221.258,00</b> | <b>-1.980.172,00</b>           |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN</b>                                 | <b>47.712.292,36</b> | <b>45.236.182,00</b> | <b>45.745.117,12</b> | <b>-1.967.646,27</b>           |

La facturación de cánones ha aumentado a causa de que en los nuevos contratos de vending se ha optado por establecer una cantidad mensual fija, anteriormente el canon era variable en función de las ventas realizadas por la empresa adjudicataria.

Los ingresos por Servicios al personal recogen la aplicación de los Fondos de Formación y Acción Social. Dichos ingresos por aplicación de los Fondos no estaban previstos en el Presupuesto anual al ser una compensación de gastos tampoco prevista en el Presupuesto anual, ya que su efecto sobre la cuenta de Pérdidas y Ganancias es nulo.

Los ingresos por Repercusión de publicaciones de concursos se han incrementado como consecuencia de la dinámica de concursos tramitados.

Los Otros ingresos recogen las indemnizaciones recibidas de las Compañías de Seguros por siniestros en bienes asegurados por nuestras Pólizas de Seguro.

Durante el ejercicio 2010 se han producido las siguientes cuatro modificaciones presupuestarias:

1. Cambio de la financiación para los programas de colaboración con el SAS, que estaban presupuestados dentro del epígrafe "Prestaciones de servicios" del Presupuesto de Explotación pasando a incluirse en "Transferencias de Financiación de Explotación" por importe de 639.375 euros.
2. Aumento en las Transferencias de Financiación de Explotación por importe de 1.220.804 euros para financiar el gasto consolidado de Trabajos realizados por otras empresas del ejercicio 2009.
3. Disminución en las Transferencias de Financiación de Capital en 1.220.804 euros, debido a la constatación de que las necesidades de inversión previstas inicialmente pueden aplazarse para ejercicios futuros.
4. Disminución de las Transferencias de Financiación de Explotación por importe de 997.840 euros, como consecuencia de la aplicación del Decreto-Ley 2/2010, lo que provocó una disminución del epígrafe de "Sueldos, salarios y asimilados" en el mismo importe.

## 6. Gastos de personal.

| CONCEPTOS                                          | EJECUCION 2009       | PRESUPUESTO 2010     | EJECUCION 2010       | DIFERENCIA EJECUCIÓN 2010-2009 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|
| <b>Sueldos, salarios y asimilados</b>              | <b>28.101.433,57</b> | <b>26.860.292,00</b> | <b>26.672.476,90</b> | <b>-1.428.956,67</b>           |
| Sueldos y Salarios                                 | 28.097.109,30        | 26.860.292,00        | 26.666.086,95        | -1.431.022,35                  |
| Indemnizaciones                                    | 4.324,27             | 0,00                 | 6.389,95             | 2.065,68                       |
| <b>Cargas sociales</b>                             | <b>6.910.487,51</b>  | <b>7.034.199,00</b>  | <b>7.028.981,79</b>  | <b>118.494,28</b>              |
| Seguridad social a cargo de la Empresa             | 6.299.919,76         | 6.652.638,46         | 6.368.584,65         | 68.664,89                      |
| Formación                                          | 145.510,54           | 0,00                 | 125.760,92           | -19.749,62                     |
| Dotación al Fondo de Formación y Perfeccionamiento | 191.420,11           | 190.780,27           | 189.163,68           | -2.256,43                      |
| Dotación al Fondo de Acción Social                 | 273.561,05           | 190.780,27           | 345.472,54           | 71.911,49                      |
| Otros Gastos Sociales                              | 76,05                |                      | 0,00                 | -76,05                         |
| <b>TOTAL GASTOS DE PERSONAL</b>                    | <b>35.011.921,08</b> | <b>33.894.491,00</b> | <b>33.701.458,69</b> | <b>-1.310.462,39</b>           |

El descenso en los Sueldos y salarios ha sido provocado por la aplicación del Decreto-Ley 2/2010 y por la optimización de la gestión de las sustituciones.

Las indemnizaciones recogen el importe de las mismas por finalización de contrato.





## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |                     |                     | P.E.C 4                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| EMPRESA: Ag.Publica Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |                     |                     |                                 |
| 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>El coste de seguridad social ha aumentado por la reducción del pago delegado, al descender el absentismo por I.T., y por la subida de la base de cotización máxima.</p> <p>El gasto de formación recoge el importe de la acción formativa del personal, la cual ha sido un poco inferior a la del año anterior. Dichos gastos no están previstos en el Presupuesto anual al compensarse con los ingresos por aplicación de los Fondos, ya que su efecto sobre la cuenta de Pérdidas y Ganancias es nulo, como se ha explicado al hablar de Otros ingresos de explotación.</p> <p>La dotación al Fondo de Formación y Perfeccionamiento ha variado en la misma proporción que las bases imponibles por sueldos y salarios del personal de la empresa.</p> <p>La dotación al Fondo de Acción Social ha aumentado como consecuencia del incremento en la falta de consecución de los objetivos por el personal.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                     |                     |                     |                                 |
| <b>7. Otros gastos de explotación.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |                     |                     |                                 |
| CONCEPTOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | EJECUCIÓN 2009      | PRESUPUESTO 2010    | EJECUCION 2010      | DIFERENCIA EJECUCIÓN 2010- 2009 |
| <b>Servicios exteriores</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>4.945.623,57</b> | <b>3.225.705,00</b> | <b>5.461.038,82</b> | <b>515.415,25</b>               |
| Arrendamientos y Cánones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 190.630,00          | 108.051,30          | 129.736,74          | -60.893,26                      |
| Reparaciones y Conservación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1.981.438,18        | 1.226.780,48        | 2.088.509,91        | 107.071,73                      |
| Servicios de Profesionales independientes                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 51.596,35           | 12.027,35           | 29.436,04           | -22.160,31                      |
| Transportes                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1.061,57            | 0,00                | 0,00                | -1.061,57                       |
| Primas de Seguros                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 277.948,33          | 138.554,56          | 209.212,39          | -68.735,94                      |
| Publicidad, Propaganda y Relaciones Publicas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                            |
| Suministros                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 809.152,45          | 469.700,83          | 752.609,77          | -56.542,68                      |
| Otros Servicios                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1.633.796,69        | 1.270.590,48        | 2.251.533,97        | 617.737,28                      |
| <b>Tributos</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>52.750,75</b>    | <b>35.169,00</b>    | <b>57.088,83</b>    | <b>4.338,08</b>                 |
| <b>Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>36.444,12</b>    | <b>18.226,00</b>    | <b>28.153,07</b>    | <b>-8.291,05</b>                |
| <b>Otros gastos de gestión corriente</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>639.374,47</b>   |                     |                     | <b>-639.374,47</b>              |
| <b>TOTAL OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>5.674.192,91</b> | <b>3.279.100,00</b> | <b>5.546.280,72</b> | <b>-127.912,19</b>              |
| <p>Los Arrendamientos y Cánones han descendido debido al reanálisis de la contratación de fotocopadoras, impresoras y faxes alquilados.</p> <p>Las Reparaciones y Conservación se han incrementado como consecuencia del incremento de averías por la edad que van teniendo nuestras instalaciones y equipos.</p> <p>Los Servicios Profesionales independientes han descendido al ir terminando las implantaciones de los sistemas de Prevención de Riesgos Laborales y de Protección de Datos.</p> <p>Las Primas de Seguros se han reducido, tras el vencimiento de las pólizas vigentes hasta 2009, han sido adjudicadas las nuevas pólizas con primas más económicas e, incluso en algunos casos, aumentando la cobertura.</p> <p>Los suministros han descendido porque, en septiembre de 2009, los gases medicinales pasaron de contabilizarse del epígrafe de suministros al de aprovisionamiento de fármacos, por la razón anteriormente expuesta.</p> <p>Los Otros servicios han aumentado debido al aumento de Aplicaciones Informáticas en funcionamiento cuyas licencias hay que mantener y al contrato de alojamiento de almacenamiento de imágenes diagnósticas a largo plazo.</p> <p>El incremento de los tributos es a causa a del incremento del valor catastral de los edificios.</p> <p>Las Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales han descendido por una mejora en la gestión de morosos que nos ha permitido el cobro de facturas antiguas.</p> |                     |                     |                     |                                 |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Ag.Publica Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir

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).

8. Amortización de inmovilizado.

En las Amortizaciones se ha producido un menor gasto debido, fundamentalmente, al retraso en la construcción de los nuevos edificios para los HH. AA. RR. de Écija y Morón, por lo que hemos alargado la vida útil de los actuales edificios y, consecuentemente, se han reducido sus amortizaciones, en cualquier caso, su efecto en la Cuenta de Resultados es nulo ya que se compensan con Ingresos por Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.

9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.

Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras compensan las Amortizaciones y el Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado. Su descenso se debe al incremento de la vida útil de los derechos de uso de los edificios de los Hospitales de Alta Resolución de Écija y Morón, debido al retraso en el proceso que deberá culminar con la construcción de nuevos edificios para ambos hospitales.

11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.

Recogen las bajas de inmovilizado debido al deterioro antes de finalizar su vida útil. Dicho importe se compensan con Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.

12. Ingresos financieros.

Los Ingresos Financieros han supuesto un incremento al no estar previstos en el Presupuesto anual, aunque, con respecto al año anterior, se ha producido un fuerte descenso a causa de la menor liquidez de la Tesorería de la Empresa

PRESUPUESTO DE CAPITAL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2010

| ESTADO DE DOTACIONES                                    | Presupuesto  | Modificaciones | Total<br>Presupuesto | Ejecución    | Pend. Ejecución |
|---------------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------------|--------------|-----------------|
| 1.- Adquisiciones de inmovilizado                       | 2.983.574,00 | -1.220.804,00  | 1.762.770,00         | 1.193.793,37 | 568.976,63      |
| I. Inmovilizado Intangible:                             | 0,00         | 0,00           | 0,00                 | 549.844,00   | -549.844,00     |
| 1. Desarrollo                                           |              |                |                      |              |                 |
| 2. Concesiones                                          |              |                |                      |              |                 |
| 3. Patentes,licencias,marcas y similares                |              |                |                      |              |                 |
| 4. Fondo de comercio                                    |              |                |                      |              |                 |
| 5. Aplicaciones informáticas                            |              | 0,00           |                      | 339.348,41   | -339.348,41     |
| 6. Otro inmovilizado intangible                         |              | 0,00           |                      | 210.495,59   | -210.495,59     |
| II. Inmovilizado Material:                              | 2.983.574,00 | -1.220.804,00  | 1.762.770,00         | 643.949,37   | 1.118.820,63    |
| 1. Terrenos y construcciones                            |              |                |                      | 210.957,75   | -210.957,75     |
| 2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material | 2.983.574,00 | -1.220.804,00  | 1.762.770,00         | 432.991,62   | 1.329.778,38    |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                    |              |                |                      |              | 0,00            |
| 2.- Cancelación de deudas                               |              |                |                      |              |                 |
| 3.- Actuaciones gestionadas por intermediación          |              |                |                      |              |                 |
| TOTAL DOTACIONES                                        | 2.983.574,00 | -1.220.804,00  | 1.762.770,00         | 1.193.793,37 | 568.976,63      |
|                                                         |              |                |                      |              |                 |
|                                                         |              |                |                      |              |                 |
| ESTADO DE RECURSOS                                      | Presupuesto  | Modificaciones | Total<br>Presupuesto | Ejecución    | Pend. Ejecución |
| 1.- Recursos procedentes de la Junta de Andalucía       | 2.983.574,00 | -1.220.804,00  | 1.762.770,00         | 1.762.770,00 | 0,00            |
| a) Subvenciones y Otras Transferencias                  | 541.974,00   |                | 541.974,00           | 541.974,00   | 0,00            |
| b) Transferencias de Financiación                       | 2.441.600,00 | -1.220.804,00  | 1.220.796,00         | 1.220.796,00 | 0,00            |
| 2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)     |              |                |                      |              |                 |
| 3. Recursos Propios                                     |              |                |                      |              |                 |
| TOTAL RECURSOS                                          | 2.983.574,00 | -1.220.804,00  | 1.762.770,00         | 1.762.770,00 | 0,00            |



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2012

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              | P.E.C 4                                        |                                                |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------|
| EMPRESA: Ag.Publica Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |                                                |                                                |                 |
| 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).                                                                                                                                                                                                                           |              |                                                |                                                |                 |
| El Presupuesto de Transferencias de Financiación de Capital inicialmente previsto ascendía a 2.441.600 euros, sufriendo una modificación presupuestaria de reducción de 1.220.804 euros, debido a que las necesidades de inversión previstas inicialmente pueden aplazarse para ejercicios futuros. Como consecuencia de dicha modificación presupuestaria el presupuesto final ha sido de 1.220.796 euros. |              |                                                |                                                |                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | INVERSIÓN    | FINANCIACIÓN                                   |                                                |                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              | Transferencias de Financiación de Capital 2009 | Transferencias de Financiación de Capital 2010 | Otras entidades |
| 1.- Adquisiciones de inmovilizado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1.193.793,37 | 731.448,16                                     | 454.441,65                                     | 7.903,56        |
| I. Inmovilizado intangible                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 549.844,00   | 324.078,10                                     | 225.765,90                                     | 0,00            |
| 5. Aplicaciones informáticas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 339.348,41   | 324.078,10                                     | 15.270,31                                      |                 |
| 6. Otro inmovilizado intangible                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 210.495,59   |                                                | 210.495,59                                     |                 |
| II. Inmovilizado material                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 643.949,37   | 407.370,06                                     | 228.675,75                                     | 7.903,56        |
| 1. Terrenos y construcciones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 210.957,75   | 175.657,17                                     | 35.300,58                                      |                 |
| 2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 432.991,62   | 231.712,89                                     | 193.375,17                                     | 7.903,56        |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |              |                                                |                                                |                 |
| TOTAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1.193.793,37 | 731.448,16                                     | 454.441,65                                     | 7.903,56        |

Las Inversiones del Presupuesto 2010 se están ejecutando en función de las prioridades marcadas, habiéndose ejecutado por un importe de 1.193.793,37 euros, siendo financiadas con el remanente del año anterior por 731.448,16 euros, 7.903,55 euros con financiación de otras entidades, y el resto con cargo al Presupuesto 2010 por 454.441,66 euros.

Por tanto, queda un remanente del Presupuesto 2010 de 766.354,34 euros, que se ejecutará en 2011 de acuerdo con lo señalado en el artículo 18.2 de la Ley 15/2001, de 26 de diciembre, “las transferencias de capital deberán aplicarse en el ejercicio en el que fueron concedidas o en el inmediato siguiente”.

Las partidas de Aplicaciones Informáticas corresponden a nuevas funcionalidades de las mismas necesarias para una mejor gestión de la información.

Las inversiones en Terrenos y construcciones se deben a reformas en los Hospitales para adecuar el espacio existente a las necesidades de la empresa, principalmente, para habilitar el espacio destinado a archivo de historias clínicas en el H.A.R. de Utrera para oficinas de la Sede Corporativa.



# PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012

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

PAIF 1

Empresa: Ag.Pública Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir

Ejercicio: 2012

| Obj. N°                                   | Descripción del Objetivo                                          | (A)<br>Unidades de Medida | Ejercicio 2012 |                                |                                      | Ejercicio 2013 |                                |                                      | Ejercicio 2014 |                                |                                      |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|
|                                           |                                                                   |                           | (B)<br>Importe | (C) N°<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado | (B)<br>Importe | (C) N°<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado | (B)<br>Importe | (C) N°<br>Unidades<br>Objetivo | (D)=(B)/(C)<br>Indicador<br>asociado |
| 1                                         | Asistencia especializada a la población de referencia (PDP 00206) | Población                 | 45.321.932,00  | 176.204                        | 257,21                               | 45.321.932,00  | 176.204                        | 257,21                               | 45.321.932,00  | 176.204                        | 257,21                               |
| 2                                         | Programas de colaboración con el SAS (PDP 00282)                  | Población                 | 3.064.414,00   | 176.204                        | 17,39                                | 3.064.414,00   | 176.204                        | 17,39                                | 3.064.414,00   | 176.204                        | 17,39                                |
| 3                                         | Acuerdo de cooperación con el Ayuntamiento Morón (PDP 00206)      | m2                        | 86.000,00      | 3.021                          | 28,47                                | 86.000,00      | 3.021                          | 28,47                                | 86.000,00      | 3.021                          | 28,47                                |
| 4                                         | Inversiones infraestructura y equipamiento (PDP 00206)            | % EJECUCION               | 500.000,00     | 100                            | 5.000,00                             | 500.000,00     | 100                            | 5.000,00                             | 500.000,00     | 100                            | 5.000,00                             |
| <b>Aplicaciones Totales de Fondos (E)</b> |                                                                   |                           | 48.972.346,00  |                                |                                      | 48.972.346,00  |                                |                                      | 48.972.346,00  |                                |                                      |

(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 2012

## Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012 Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Ag.Pública Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir

Ejercicio: 2012

| Obj.<br>Nº     | Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo                              | Unidades de Medida | Ejercicio 2012 |             | Ejercicio 2013 |             | Ejercicio 2014 |             |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
|                |                                                                                     |                    | Importe        | Nº Unidades | Importe        | Nº Unidades | Importe        | Nº Unidades |
| 1              | H.A.R. Morón de la Frontera (Asistencia especializada a la población de referencia) | Población          | 6.656.772,00   | 39.951      | 6.656.772,00   | 39.951      | 6.656.772,00   | 39.951      |
| 1              | H.A.R. Sierra Norte (Asistencia especializada a la población de referencia)         | Población          | 7.868.340,00   | 21.025      | 7.868.340,00   | 21.025      | 7.868.340,00   | 21.025      |
| 1              | H.A.R. Útrera (Asistencia especializada a la población de referencia)               | Población          | 14.194.267,00  | 59.529      | 14.194.267,00  | 59.529      | 14.194.267,00  | 59.529      |
| 1              | H.A.R. Écija (Asistencia especializada a la población de referencia)                | Población          | 16.602.553,00  | 55.699      | 16.602.553,00  | 55.699      | 16.602.553,00  | 55.699      |
| 2              | Programas de colaboración con el SAS                                                | Población          | 3.064.414,00   | 176.204     | 3.064.414,00   | 176.204     | 3.064.414,00   | 176.204     |
| 3              | Acuerdo de cooperación con el Ayuntamiento Morón                                    | m2                 | 86.000,00      | 3.021       | 86.000,00      | 3.021       | 86.000,00      | 3.021       |
| 4              | H.A.R. Morón de la Frontera (Renovación equipos)                                    | % EJECUCION        | 70.000,00      | 100         | 70.000,00      | 100         | 70.000,00      | 100         |
| 4              | H.A.R. Sierra Norte (Renovación equipos)                                            | % EJECUCION        | 100.000,00     | 100         | 100.000,00     | 100         | 100.000,00     | 100         |
| 4              | H.A.R. Útrera (Renovación equipos)                                                  | % EJECUCION        | 130.000,00     | 100         | 130.000,00     | 100         | 130.000,00     | 100         |
| 4              | H.A.R. Écija (Renovación equipos)                                                   | % EJECUCION        | 130.000,00     | 100         | 130.000,00     | 100         | 130.000,00     | 100         |
| 4              | Sede Corporativa (Aplicaciones informáticas)                                        | % EJECUCION        | 70.000,00      | 100         | 70.000,00      | 100         | 70.000,00      | 100         |
| <b>Totales</b> |                                                                                     |                    | 48.972.346,00  |             | 48.972.346,00  |             | 48.972.346,00  |             |

**NOTA:** Desglose todas las actuaciones corrientes y proyectos de inversión que contribuyen a la consecución de cada objetivo. La suma del importe en euros de todas las actuaciones y proyectos que componen un objetivo, así como el importe total del ejercicio, debe coincidir con el importe en euros reflejado para cada objetivo en hoja anterior (PAIF - 1). Efectúe una descripción, utilizando anexo a esta hoja si fuese necesario, de los criterios de distribución por conceptos, de los costes y gastos comunes a diferentes proyectos.



# PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2012

## Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012

### Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

#### PAIF 2

**Empresa:** Ag.Pública Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir

**Ejercicio:** 2012

| Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación                                                                                                                                                                                                          | EUROS                                                           |                                                                 |                                                                 |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Ejercicio 2012                                                  | Ejercicio 2013                                                  | Ejercicio 2014                                                  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Importe                                                         | Importe                                                         | Importe                                                         |  |
| a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN<br>Código: 15.00.01.00.440.71.41C                                                                                                                                                                                              | 44.736.617                                                      | 44.736.617                                                      | 44.736.617                                                      |  |
| <b>Total (C):</b>                                                                                                                                                                                                                                                               | 44.736.617                                                      | 44.736.617                                                      | 44.736.617                                                      |  |
| a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN<br>H.A.R. Morón de la Frontera (Gastos Explotación)<br>H.A.R. Écija (Gastos Explotación)<br>H.A.R. Sierra Norte (Gastos Explotación)<br>Sede Corporativa(Gastos Explotación)<br>H.A.R. Utrera (Gastos Explotación) | 6.358.957<br>15.947.935<br>7.578.440<br>1.305.769<br>13.545.516 | 6.358.957<br>15.947.935<br>7.578.440<br>1.305.769<br>13.545.516 | 6.358.957<br>15.947.935<br>7.578.440<br>1.305.769<br>13.545.516 |  |
| <b>Total (D):</b>                                                                                                                                                                                                                                                               | 44.736.617                                                      | 44.736.617                                                      | 44.736.617                                                      |  |
| <b>DESAJUSTES (E) = (C)-(D):</b>                                                                                                                                                                                                                                                | 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 2012

## Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2012

### Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

**Empresa:** Ag.Pública Empresarial Sanitaria Bajo Guadalquivir

**Ejercicio:** 2012

| Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación                                                                                                                                                                                                              | EUROS                                             |                                                   |                                                   |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Ejercicio 2012                                    | Ejercicio 2013                                    | Ejercicio 2014                                    |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Importe                                           | Importe                                           | Importe                                           |  |
| c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL<br>Código: 15.00.01.00.740.71.41C                                                                                                                                                                                                      | 500.000                                           | 500.000                                           | 500.000                                           |  |
| <b>Total (C):</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   | 500.000                                           | 500.000                                           | 500.000                                           |  |
| c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL<br>Sede Corporativa (Aplicaciones informáticas)<br>H.A.R. Écija (Renovación equipos)<br>H.A.R. Útrera (Renovación equipos)<br>H.A.R. Morón de la Frontera (Renovación equipos)<br>H.A.R. Sierra Norte (Renovación equipos) | 70.000<br>130.000<br>130.000<br>70.000<br>100.000 | 70.000<br>130.000<br>130.000<br>70.000<br>100.000 | 70.000<br>130.000<br>130.000<br>70.000<br>100.000 |  |
| <b>Total (D):</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   | 500.000                                           | 500.000                                           | 500.000                                           |  |
| <b>DESAJUSTES (E) = (C)-(D):</b>                                                                                                                                                                                                                                                    | 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.

**UNIVERSIDADES**

*RESOLUCIÓN de 27 de diciembre de 2011, de la Universidad de Cádiz, por la que se publica el presupuesto del año 2012.*

El Consejo Social de la Universidad de Cádiz acordó, con fecha 23 de diciembre, la aprobación del Presupuesto para el año 2012, según anteproyecto aprobado por el Consejo de Gobierno en fecha 20 de diciembre.

En virtud del artículo 222 del Título VIII, Capítulo III, de los Estatutos de la Universidad de Cádiz, Decreto 281/2003, de 7 de octubre, este Rectorado ha resuelto publicar el resumen de ingresos y gastos que configuran el Presupuesto de la Universidad para el ejercicio 2012, y que figura como Anexo a esta Resolución.

Cádiz, 27 de diciembre de 2011.- El Rector, Eduardo González Mazo.



| UNIVERSIDAD DE CADIZ<br>PRESUPUESTO DE 2012 |                                                         |                |                       |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| ESTADO DE INGRESOS                          |                                                         |                |                       |
| CAP.                                        | DESCRIPCION                                             | ARTICULO       | CAPITULO              |
| <b>3</b>                                    | <b>TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS</b>         |                | 18.610.906,11         |
| 30                                          | TASAS                                                   | 1.572.000,00   |                       |
| 31                                          | PRECIOS PÚBLICOS                                        | 12.650.906,11  |                       |
| 32                                          | OTROS INGRESOS PROCEDENTES DE PRESTACIONES DE SERVICIOS | 4.330.000,00   |                       |
| 33                                          | VENTA DE BIENES                                         | 58.000,00      |                       |
| <b>4</b>                                    | <b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>                        |                | 108.503.623,22        |
| 40                                          | DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL ESTADO                 | 7.100,00       |                       |
| 41                                          | DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS ADMINISTRATIVOS                 | 249.000,00     |                       |
| 42                                          | DE LA SEGURIDAD SOCIAL                                  | 1.772.452,22   |                       |
| 45                                          | DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS                                | 104.965.071,00 |                       |
| 47                                          | DE EMPRESA PRIVADAS                                     | 1.250.000,00   |                       |
| <b>5</b>                                    | <b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>                           |                | 436.922,34            |
| 52                                          | INTERESES DE DEPOSITOS                                  | 300.000,00     |                       |
| 55                                          | PRODUCTO DE CONCESIONES Y APROVECHAMIENTOS ESPECIALES   | 136.922,34     |                       |
| <b>7</b>                                    | <b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>                        |                | 22.984.234,96         |
| 70                                          | DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL ESTADO                 | 2.425.000,00   |                       |
| 75                                          | DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS                                | 19.647.035,00  |                       |
| 79                                          | DEL EXTERIOR                                            | 675.000,00     |                       |
| <b>8</b>                                    | <b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>                              |                | 200.000,00            |
| 82                                          | REINTEGRO DE PRÉSTAMOS CONCEDIDOS                       | 200.000,00     |                       |
| <b>TOTAL</b>                                |                                                         |                | <b>150.735.686,63</b> |

| UNIVERSIDAD DE CADIZ<br>PRESUPUESTO DE 2012 |                                                              |               |                |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| ESTADO DE GASTOS                            |                                                              |               |                |
| CAP.                                        | DESCRIPCION                                                  | ARTICULO      | CAPITULO       |
| 1                                           | GASTOS DE PERSONAL                                           |               | 91.697.922,75  |
| 12                                          | FUNCIONARIOS                                                 | 48.553.902,53 |                |
| 13                                          | LABORALES                                                    | 20.502.017,10 |                |
| 14                                          | OTRO PERSONAL                                                | 677.225,29    |                |
| 15                                          | INCENTIVOS AL RENDIMIENTO                                    | 9.558.091,65  |                |
| 16                                          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR | 12.406.686,18 |                |
| 2                                           | GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS                      |               | 20.133.764,97  |
| 20                                          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES                                     | 404.901,00    |                |
| 21                                          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                   | 2.536.731,08  |                |
| 22                                          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS                                | 16.839.419,99 |                |
| 23                                          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                       | 352.712,90    |                |
| 3                                           | GASTOS FINANCIEROS                                           |               | 1.519.384,55   |
| 31                                          | DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL                              | 1.426.884,55  |                |
| 34                                          | DE DEPÓSITOS, FIANZAS Y OTROS                                | 92.500,00     |                |
| 4                                           | TRANSFERENCIAS CORRIENTES                                    |               | 2.113.775,85   |
| 48                                          | A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO                | 2.113.775,85  |                |
| 6                                           | INVERSIONES REALES                                           |               | 27.971.770,00  |
| 60                                          | INVERSIÓN NUEVA. PLAN PROPIO                                 | 789.420,00    |                |
| 62                                          | PLAN PLURIANUAL DE INVERSIONES. INVERSIÓN NUEVA              | 17.102.522,00 |                |
| 64                                          | GASTOS EN INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                 | 10.079.828,00 |                |
| 8                                           | ACTIVOS FINANCIEROS                                          |               | 200.000,00     |
| 83                                          | CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS                                       | 200.000,00    |                |
| 9                                           | PASIVOS FINANCIEROS                                          |               | 7.099.068,51   |
| 91                                          | AMORTIZACIÓN PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL                    | 7.099.068,51  |                |
| TOTAL GASTOS                                |                                                              |               | 150.735.686,63 |

NORMAS DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO  
DE LA UNIVERSIDAD DE CÁDIZ

## Í N D I C E

## TÍTULO PRELIMINAR: NORMAS GENERALES

- Artículo 1. Objeto.
- Artículo 2. Ámbito de Aplicación.
- Artículo 3. Créditos iniciales.
- Artículo 4. Normas de ejecución del presupuesto.
- Artículo 5. Distribución de competencias.

## TÍTULO I: EL PRESUPUESTO DE LA UNIVERSIDAD DE CÁDIZ

## CAPÍTULO I: Contenido.

- Artículo 6. Concepto.
- Artículo 7. Contenido del presupuesto.

## CAPÍTULO II: Estructura del Presupuesto

- Artículo 8. Estructura del Presupuesto.
- Artículo 9. Clasificación funcional.
- Artículo 10. Clasificación orgánica.
- Artículo 11. Secciones Departamentales.
- Artículo 12. Clasificación económica del estado de gastos.
- Artículo 13. Clasificación económica del estado de ingresos.

## CAPÍTULO III: Principios generales.

- Artículo 14. Principios de eficacia y eficiencia.
- Artículo 15. Principio de transparencia.
- Artículo 16. No afectación de los ingresos.
- Artículo 17. Principio de especialidad cualitativa.
- Artículo 18. Principio de especialidad cuantitativa.
- Artículo 19. Principio de especialidad temporal.
- Artículo 20. Vinculación de los créditos.
- Artículo 21. Presupuesto bruto.
- Artículo 22. Unidad de caja.

## TÍTULO II: RÉGIMEN DE LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES

## CAPÍTULO I: De los Derechos.

- Artículo 23. Derechos económicos.
- Artículo 24. Afectación de los recursos.
- Artículo 25. Administración y gestión de los derechos.
- Artículo 26. Régimen de los derechos económicos.
- Artículo 27. Prescripción de los derechos.
- Artículo 28. Prerrogativas de exacción.

## CAPÍTULO II: De las obligaciones.

- Artículo 29. Fuentes y exigibilidad de las obligaciones.
- Artículo 30. Cumplimiento de las resoluciones judiciales.
- Artículo 31. Prescripción de las obligaciones.

## TÍTULO III. LOS CRÉDITOS Y SUS MODIFICACIONES

## CAPÍTULO I: Disposiciones generales.

- Artículo 32. Créditos presupuestarios.
- Artículo 33. Gastos de carácter plurianual.

## CAPÍTULO II: Modificaciones de créditos.

- Artículo 34. Principios generales.
- Artículo 35. Régimen jurídico general.
- Artículo 36. Tramitación general de las modificaciones presupuestarias.
- Artículo 37. Clases de modificaciones presupuestarias.
- Artículo 38. Concepto de transferencia de crédito.
- Artículo 39. Limitaciones a las transferencias de crédito.
- Artículo 40. Atribución de competencias para la aprobación de las transferencias de crédito.
- Artículo 41. Concepto y requisitos de generaciones de créditos.
- Artículo 42. Limitaciones a las generaciones de crédito.
- Artículo 43. Atribución de competencias para la aprobación de expedientes de generación de créditos.
- Artículo 44. Concepto y financiación de créditos extraordinarios y suplementos de crédito.

- Artículo 45. Atribución de competencias para la aprobación de créditos extraordinarios y suplementos de crédito.
- Artículo 46. Créditos ampliables.
- Artículo 47. Concepto de remanente de crédito.
- Artículo 48. Incorporación de remanentes de crédito.
- Artículo 49. Bajas por anulación.

## TÍTULO IV: EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO

## CAPÍTULO I: Ingresos.

- Artículo 50. Globalidad de los ingresos.
- Artículo 51. Ingresos de naturaleza afectada o de carácter específico.
- Artículo 52. Derechos de matrícula para estudios de títulos propios de la Universidad de Cádiz y coste de los servicios.
- Artículo 53. Precios Públicos.
- Artículo 54. Devolución de ingresos.

## CAPÍTULO II: Gastos.

- Artículo 55. Ordenación de pagos.
- Artículo 56. Responsables de unidades de gasto.
- Artículo 57. Retención de gastos fijos.
- Artículo 58. Gastos/cobros domiciliados y comunicaciones telefónicas.
- Artículo 59. Indemnizaciones por razón del servicio y asistencias correspondientes a miembros de tribunales de plazas docentes y de tesis doctorales.
- Artículo 60. Anticipos sobre nómina.
- Artículo 61. Prestación de servicios internos.
- Artículo 62. Gastos con financiación afectada o finalistas.
- Artículo 63. Gestión de gastos asociados a grupos, contratos y proyectos de investigación.
- Artículo 64. Fases del procedimiento en la gestión de los gastos.
- Artículo 65. Aprobación o autorización del gasto.
- Artículo 66. Compromiso o disposición del gasto.
- Artículo 67. Reconocimiento de la obligación.
- Artículo 68. Ordenación del Pago.
- Artículo 69. Pago material.
- Artículo 70. Plazos y formas de pago.

## CAPÍTULO III. Cajas Habilitadas.

- Artículo 71. Cajas Habilitadas autorizadas.
- Artículo 72. Finalidad.
- Artículo 73. Ejecución de los pagos.
- Artículo 74. Situación y disposición de los fondos.
- Artículo 75. Pagos autorizados.
- Artículo 76. Existencias en efectivo.
- Artículo 77. Funcionamiento de las Cajas Habilitadas.
- Artículo 78. Aprobación de las Cuentas Justificativas.
- Artículo 79. Adelantos de cajero.

## CAPÍTULO IV. Pagos a justificar.

- Artículo 80. Pagos a justificar.

## CAPÍTULO V. Gastos de Personal.

- Artículo 81. Créditos para gastos de personal y las retribuciones del mismo.
- Artículo 82. Pagos a personal por la participación en proyectos y trabajos de investigación (convenios del artículo 83 de la LOU y otros convenios, contratos, proyectos de investigación, etc.).
- Artículo 83. Asimilaciones de cargos académicos.

## CAPÍTULO VI. Subvenciones concedidas por la Universidad.

- Artículo 84. Concepto de subvención.
- Artículo 85. Modalidades de las subvenciones.
- Artículo 86. Subvenciones genéricas.
- Artículo 87. Subvenciones nominativas.
- Artículo 88. Órganos competentes para su otorgamiento.
- Artículo 89. Procedimiento de concesión.
- Artículo 90. Obligaciones de los beneficiarios.

Artículo 91. Justificación del cumplimiento de la finalidad de la ayuda o subvención.

Artículo 92. Control y reintegro de subvención.

#### CAPÍTULO VII. Contratación administrativa.

Artículo 93. Contratación administrativa por las unidades de gasto.

Artículo 94. Contratos menores.

Artículo 95. Fraccionamiento del objeto del contrato.

Artículo 96. Formalización del contrato.

Artículo 97. Responsabilidad de los gestores y participantes en el procedimiento.

Artículo 98. Contratos reservados.

#### CAPÍTULO VIII. Otras normas relacionadas con el gasto.

Artículo 99. Gastos necesarios para la puesta en funcionamiento de edificios.

Artículo 100. Gastos realizados en edificios con posterioridad a la fecha de entrada en funcionamiento de los mismos.

Artículo 101. Gastos de atenciones protocolarias y representativas.

#### TÍTULO V. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Artículo 102. Liquidación del presupuesto.

#### TÍTULO VI. PRÓRROGA DEL PRESUPUESTO

Artículo 103. Prórroga del presupuesto.

#### TÍTULO VII. AUDITORÍA Y CONTROL INTERNO

Artículo 104. Competencia.

Artículo 105. Formas de ejercicio.

Artículo 106. Principios de actuación de la unidad de Auditoría y Control Interno.

Artículo 107. Reparos y subsanación de errores.

Artículo 108. Plan Anual de Auditoría y Control Interno.

#### TÍTULO VIII. CUENTAS ANUALES Y CONTROL EXTERNO

Artículo 109. Cuentas anuales.

Artículo 110. Rendición de cuentas.

#### TÍTULO IX. CONTABILIDAD Y FISCALIDAD

Artículo 111. De la información contable.

Artículo 112. De los documentos contables.

Artículo 113. De la fiscalidad.

#### TÍTULO X. TESORERÍA

Artículo 114. Tesorería.

Artículo 115. Operaciones de tesorería.

Artículo 116. Componentes del remanente de tesorería.

#### TÍTULO XI. DEL ENDEUDAMIENTO

Artículo 117. Concepto y modalidades.

Artículo 118. Aplicación al presupuesto.

Artículo 119. Finalidad y límites.

Artículo 120. Competencias.

#### TÍTULO XII. PATRIMONIO

Artículo 121. Concepto de patrimonio.

Artículo 122. Composición del patrimonio.

#### DISPOSICIONES ADICIONALES

Disposición adicional primera. Igualdad de género.

Disposición adicional segunda. Ingresos por concesiones administrativas.

Disposición adicional tercera. Desarrollo, interpretación, ejecución y cumplimiento de las presentes normas.

Disposición adicional cuarta. Acceso del personal de las administraciones a la información económica gestionada por la aplicación informática.

Disposición adicional quinta. Central de Compras.

#### DISPOSICIÓN FINAL

Disposición final. Entrada en vigor.

#### TÍTULO PRELIMINAR

#### NORMAS GENERALES

##### Artículo 1. Objeto.

La presente normativa tiene por objeto establecer las normas y procedimientos para el desarrollo y ejecución del presupuesto de la Universidad de Cádiz.

##### Artículo 2. Ámbito de Aplicación.

Las presentes Normas serán de aplicación a toda la estructura organizativa de la Universidad de Cádiz.

##### Artículo 3. Créditos iniciales.

1. De acuerdo con lo previsto en la Ley Orgánica 6/2001 de Universidades, de 21 de diciembre, modificada por la Ley Orgánica 4/2007, de 12 de abril (LOU); en la Ley 15/2003, de 22 de diciembre, Andaluza de Universidades (LAU); en los Estatutos de la Universidad de Cádiz, aprobado por Decreto 281/2003, de 7 de octubre, modificado por los Decretos 2/2005, de 11 de enero, 4/2007, de 9 de enero, y 233/2011, de 12 de julio (Estatutos UCA), se aprueba el Presupuesto de la Universidad de Cádiz para el ejercicio 2012, elevándose su estado de ingresos y su estado de gastos a la cuantía de 150.735.686,63 euros.

2. En el estado de ingresos se incluyen los derechos económicos que se prevén liquidar durante el ejercicio presupuestario, referidos a los recursos financieros incluidos en la LOU, y en los Estatutos UCA.

3. En el estado de gastos se recogen los créditos para atender el cumplimiento de obligaciones, clasificándose éstos en gastos corrientes y de capital, conforme a lo establecido en el artículo 81 de la LOU.

4. La clasificación económica del Presupuesto se ajusta a las disposiciones contenidas en la Orden de la Consejería de Economía y Hacienda de la Junta de Andalucía, de 28 de abril de 2006, por la que se aprueba la Clasificación económica de ingresos y gastos del Presupuesto de las Universidades Públicas de Andalucía, así como de sus posibles modificaciones y actualizaciones.

##### Artículo 4. Normas de ejecución del presupuesto.

1. La gestión, desarrollo y aplicación del Presupuesto de la Universidad de Cádiz para el ejercicio 2012 se regirá por las normas que, con carácter general se establezcan para el sector público y las disposiciones que establezca la Comunidad Autónoma Andaluza en desarrollo de la LOU, subsidiariamente por la legislación establecida en esta materia para el sector público y por las presentes Normas, cuya vigencia será la misma que la del Presupuesto, incluida su posible prórroga legal.

2. Tendrán carácter supletorio el Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía (TRLGHPJA), con las necesarias adaptaciones orgánicas y procedimentales a la estructura universitaria, y lo establecido en la normativa estatal y autonómica en aquellas cuestiones que le sean de aplicación.

3. En este sentido, serán de obligado cumplimiento las instrucciones y circulares que dicte la Gerencia en desarrollo y aplicación de la normativa aplicable.

##### Artículo 5. Distribución de competencias.

1. El Rector ejercerá las funciones presupuestarias que la LOU le atribuye y las contempladas en los Estatutos UCA.

2. El Gerente ejercerá las funciones presupuestarias que se contemplan en el artículo 65 de los Estatutos UCA.

3. Los responsables de las unidades de gastos ejercerán las funciones presupuestarias que se contemplan en las presentes normas de ejecución del presupuesto.



## TÍTULO I

## EL PRESUPUESTO DE LA UNIVERSIDAD DE CÁDIZ

## CAPÍTULO I

## Contenido

## Artículo 6. Concepto.

El Presupuesto de la Universidad de Cádiz constituye la expresión cifrada, conjunta y sistemática de las obligaciones que, como máximo, puede reconocer la Universidad, y de los derechos que prevea liquidar durante el correspondiente ejercicio.

## Artículo 7. Contenido del presupuesto.

1. El presupuesto será único, público y equilibrado e incluirá la totalidad de los gastos e ingresos de la Universidad.

A estos efectos, el presupuesto contendrá:

a) El estado de gastos, en el que se incluye, con la debida especificación, los créditos necesarios para atender el cumplimiento de las obligaciones.

b) El estado de ingresos, en el que figuran las estimaciones de los distintos derechos económicos a liquidar durante el ejercicio.

2. Todo programa de actividades financiado por recursos afectados se incluirá en el presupuesto y deberá ser objeto de una adecuada identificación que permita su seguimiento contable.

3. El presupuesto contendrá la consignación ordenada y sistemática de las bonificaciones y reducciones previstas en materia de precios públicos y demás derechos.

## CAPÍTULO II

## Estructura del Presupuesto

## Artículo 8. Estructura del Presupuesto.

1. La estructura del Presupuesto de la Universidad de Cádiz deberá adaptarse a las normas que, con carácter general, se establezcan para el sector público.

2. La estructura del Presupuesto se determina teniendo en cuenta la organización y distribución entre las diversas unidades de gasto de la Universidad de Cádiz (clasificación orgánica), la naturaleza económica de los ingresos y de los gastos (clasificación económica), y las finalidades u objetivos que con estos últimos se pretende conseguir (clasificación funcional).

3. El estado de gastos aplica la clasificación orgánica, funcional y económica. El estado de ingresos aplica la clasificación orgánica y económica.

## Artículo 9. Clasificación funcional.

Los tres primeros dígitos de la clasificación funcional agrupan los créditos para gastos en atención de la finalidad y objetivos perseguidos. La asignación de los créditos se efectúa dentro de una estructura de programas generales y subprogramas o programas propios, en función de los objetivos académicos y de gestión e investigación que se pretenden conseguir.

## Artículo 10. Clasificación orgánica.

1. Los créditos se distribuyen además por unidades de gasto, que son aquellos órganos y unidades administrativas con diferenciación presupuestaria y responsabilidad en la gestión de aquéllos.

2. Las unidades de gasto tendrán como titular una persona que será la responsable de gestionar las dotaciones presupuestarias que se asignen a la misma.

3. Sin menoscabo de lo establecido en la Disposición adicional cuarta de estas Normas, a efectos del necesario control presupuestario, cada unidad de gasto tendrá asignada inicialmente por la Gerencia una Administración encargada de

llevar a cabo la tramitación administrativa de todos los gastos y, en su caso, ingresos de dicha Unidad, así como facilitar a su responsable información periódica de la situación de sus dotaciones.

4. En caso de ausencia o enfermedad del titular de una unidad de gasto, éste podrá delegar por escrito en otra persona las competencias relativas a la gestión de las dotaciones presupuestarias, asumiéndolas como propias. Una copia de la citada delegación será remitida a la Administración encargada, a efectos de la conformidad de facturas y otros documentos.

5. Cuando se produzcan ausencias y no exista una delegación por escrito, el Rector podrá nombrar provisionalmente un titular de la unidad de gasto a fin de garantizar la continuidad de la gestión presupuestaria.

6. La Gerencia podrá autorizar la apertura de unidades de gasto independientes con la finalidad de mejorar la gestión y justificación de los ingresos que reciba la Universidad de Cádiz para actividades específicas diferenciadas, entendiendo como tales, entre otras, las relativas a cursos, seminarios y congresos.

## Artículo 11. Secciones Departamentales.

1. La Gerencia podrá autorizar la apertura de unidades de gasto para las Secciones Departamentales siempre que sean solicitadas por el Director del Departamento al que se adscriban.

2. En ningún caso, dichas unidades de gasto tendrán la consideración de Unidades independientes a efectos de la asignación de créditos en el Presupuesto de la Universidad de Cádiz, sino que siempre deberán considerarse parte integrante del Departamento al que se adscriben.

3. Una vez autorizados los créditos presupuestarios a los Departamentos, a petición de su Director, podrán transferirse a sus Secciones Departamentales una parte de sus dotaciones a fin de que sean gestionadas directamente por las mismas.

4. Las dotaciones presupuestarias transferidas a la Sección Departamental estarán siempre bajo la tutela del Departamento al que se adscriban, debiendo rendirle cuentas conforme al procedimiento que determine cada Dirección de Departamento.

## Artículo 12. Clasificación económica del estado de gastos.

1. Los créditos incluidos en el Estado de Gastos del Presupuesto se ordenarán también según su naturaleza económica, atendiendo a la codificación por capítulos, Artículos, conceptos, subconceptos y, en su caso, partidas, según la clasificación establecida por la Orden de 28 de abril de 2006 de la Consejería de Economía y Hacienda de la Junta de Andalucía, por la que se aprueba la clasificación económica de ingresos y gastos del Presupuesto de las Universidades Públicas de la Comunidad Autónoma de Andalucía, que figuran en el Presupuesto.

Cuando sea necesario para una mejor contabilización de los gastos, el Gerente podrá establecer nuevos códigos teniendo en cuenta la Orden mencionada en el párrafo anterior.

Esta estructura llevará asociada, a los efectos contables, la correspondiente clasificación patrimonial de acuerdo al Plan General de Contabilidad Pública.

2. El citado Estado de Gastos se clasificará atendiendo a la separación entre gasto por Operaciones Corrientes (Capítulos I al IV) y gasto por Operaciones de Capital (Capítulos VI al IX).

Al estado de gastos corrientes se acompañará la relación de efectivos de personal de todas las categorías de la Universidad, especificando la totalidad de los costes de la misma, de conformidad con lo establecido en el artículo 81.4 de la LOU y 222.3 de los Estatutos UCA.

3. Igualmente, a efectos informativos, se clasificarán los gastos en Operaciones no Financieras (Capítulos I al VII) y Operaciones Financieras (Capítulos VIII y IX).

Artículo 13. Clasificación económica del estado de ingresos.

1. La estructura presupuestaria de los ingresos se ordenará en función de la naturaleza económica, atendiendo a la codificación por capítulos, Artículos conceptos, subconceptos y, en su caso, partidas, según la clasificación establecida por la Orden de 28 de abril de 2006 de la Consejería de Economía y Hacienda de la Junta de Andalucía, por la que se aprueba la clasificación económica de ingresos y gastos del Presupuesto de las Universidades Públicas de la Comunidad Autónoma de Andalucía, que figuran en el Presupuesto.

Cuando sea necesario para una mejor contabilización de los ingresos, el Gerente podrá establecer nuevos códigos teniendo en cuenta la Orden mencionada en el párrafo anterior.

2. El citado Estado de Ingresos se clasificará atendiendo a la separación entre ingreso por Operaciones Corrientes (Capítulos III al V) e ingreso por Operaciones de Capital (Capítulos VI al IX).

3. Igualmente, a efectos informativos, se clasificarán los ingresos en Operaciones no Financieras (Capítulos III al VII) y Operaciones Financieras (Capítulos VIII y IX).

4. El Estado de Ingresos del Presupuesto de la Universidad estará constituido por los recursos incluidos en el artículo 81.3 de la LOU y 222.3 de los Estatutos UCA.

### CAPÍTULO III

#### Principios generales

Artículo 14. Principios de eficacia y eficiencia.

El gasto público se ajustará, en su programación y ejecución, a los principios de eficacia y eficiencia en la asignación y utilización de los recursos.

Artículo 15. Principio de transparencia.

El Presupuesto y sus modificaciones contendrán información suficiente y adecuada para permitir la verificación del cumplimiento de los principios y reglas que los rigen y de los objetivos que se proponga alcanzar.

Artículo 16. No afectación de los ingresos.

Los recursos de la Universidad de Cádiz se destinarán a satisfacer el conjunto de sus obligaciones, salvo que se establezca su afectación a fines determinados.

Artículo 17. Principio de especialidad cualitativa.

Los créditos del estado de gastos se destinarán en exclusiva a la finalidad específica para la cual han sido autorizados en el presupuesto inicial o en las posteriores modificaciones presupuestarias debidamente aprobadas conforme a estas Normas.

Artículo 18. Principio de especialidad cuantitativa.

1. No podrán adquirirse compromisos de gastos por cuantía superior al importe de los créditos consignados en el estado de gastos para cada una de las unidades de gasto, según la vinculación que se establecen en las presentes normas, siendo nulos de pleno derecho los actos administrativos y las disposiciones dictadas por los órganos de la Universidad que infrinjan dicho precepto, sin perjuicio de las responsabilidades a que haya lugar.

2. Se entenderá por crédito autorizado el que figure disponible en el estado de gastos correspondiente en el momento de iniciar la tramitación del oportuno expediente de gasto.

Artículo 19. Principio de especialidad temporal.

Con cargo a los créditos del estado de gastos del presupuesto solo podrán contraerse obligaciones derivadas de obras, suministros, servicios y demás prestaciones o gastos en general, que se realicen en el año natural del propio ejercicio presupuestario.

No obstante, se aplicarán a los créditos del presupuesto vigente, en el momento de expedición de los justificantes de gasto, las obligaciones siguientes:

a) Las que resulten de la liquidación de atrasos a favor del personal que perciba sus retribuciones con cargo al Presupuesto de la Universidad de Cádiz.

b) Previo informe favorable de la Gerencia en los gastos de cuantía superior a 3.000 euros, las generadas en ejercicios anteriores como consecuencia de compromisos de gasto adquiridos, de conformidad con el ordenamiento, para los que hubiera crédito disponible en el ejercicio de procedencia. Se dejará constancia, en cualquier caso, de las causas por las que no se procedió a la imputación a presupuesto en el ejercicio en que se generó la obligación.

Para cuantías inferiores, el informe favorable corresponderá al Administrador del Campus o a los Directores de Servicios Centralizados.

c) Las obligaciones por suministros, alquileres u otros contratos de pago periódico cuyos recibos o documentos de cobro, correspondan al último trimestre del año anterior, no imputadas a presupuesto durante el mismo.

Artículo 20. Vinculación de los créditos.

1. Los créditos autorizados en los programas de gastos tienen carácter limitativo y vinculante, de acuerdo con su clasificación económica, a nivel de artículo con las siguientes excepciones:

a) Los incluidos en el Capítulo I «Gastos de personal», que lo serán a nivel de Capítulo, salvo el artículo 15 «Incentivos al rendimiento».

b) Los incluidos en el Capítulo II «Gastos corrientes en bienes y servicios» cuya vinculación será a nivel de capítulo.

c) Los incluidos en el Capítulo VI «Inversiones reales», que tendrán carácter vinculante a nivel de Artículo, excepto el artículo 64 «Gastos de inversión de carácter inmaterial. Investigación» que lo será a nivel de subconcepto.

d) Los incluidos en el Capítulo VII «Transferencias de capital» que tendrán carácter vinculante a nivel de concepto.

Artículo 21. Presupuesto bruto.

1. Los derechos liquidados y las obligaciones reconocidas se aplicarán al Presupuesto por su importe íntegro, sin que puedan atenderse obligaciones mediante minoración de los derechos a liquidar o ya ingresados.

2. Se exceptúan de lo anterior las devoluciones de ingresos que se declaren indebidos.

3. A los efectos de este artículo se entenderá por importe íntegro el resultante después de aplicar las exenciones y bonificaciones que sean procedentes.

Artículo 22. Unidad de caja.

La Tesorería de la Universidad servirá al principio de unidad de caja mediante la centralización de todos los fondos y valores generales por operaciones presupuestarias y no presupuestarias.

## TÍTULO II

### RÉGIMEN DE LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES

#### CAPÍTULO I

##### De los Derechos

Artículo 23. Derechos económicos.

Son derechos económicos de la Universidad, los establecidos en el artículo 81 de la LOU.

Artículo 24. Afectación de los recursos.

Los recursos obtenidos por la Universidad se destinarán a satisfacer el conjunto de sus obligaciones, salvo aquellos que por las condiciones específicas establecidas en los acuerdos,

convenios o contratos de concesión se establezca su afectación a fines determinados.

#### Artículo 25. Administración y gestión de los derechos.

La administración y gestión de los derechos económicos de la Universidad de Cádiz corresponden a la Gerencia.

#### Artículo 26. Régimen de los derechos económicos.

1. No se pueden enajenar, gravar ni arrendar los derechos económicos de la Universidad de Cádiz, salvo en los casos establecidos por las leyes.

2. Tampoco pueden concederse exenciones, bonificaciones, condonaciones, rebajas ni moratorias en el pago de los derechos a la Universidad de Cádiz, salvo en los casos que determinen expresamente las leyes o las normas que en el ámbito de sus competencias pueda aprobar la Universidad.

#### Artículo 27. Prescripción de los derechos.

1. Salvo lo establecido por las leyes reguladoras de los distintos recursos, los derechos de naturaleza económica de la Universidad de Cádiz prescribirán según se establezca en la normativa vigente.

2. La prescripción regulada en el apartado anterior quedará interrumpida por cualquier acción administrativa, realizada con conocimiento formal de la persona o entidad deudora, y conducente al reconocimiento, liquidación o cobro de los derechos, así como por la interposición de cualquier clase de reclamaciones o recursos y por cualquier actuación de la persona o entidad deudora conducente al pago o liquidación de la deuda.

3. Los derechos de naturaleza económica de la Universidad de Cádiz declarados prescritos causarán baja en las respectivas cuentas, previa tramitación del oportuno expediente. El Rector es el órgano competente para dictar las resoluciones.

#### Artículo 28. Prerrogativas de exacción.

1. Para la exacción de los precios públicos y de las demás cantidades que como ingresos de derecho público deba percibir, la Universidad ostentará las prerrogativas establecidas legalmente y actuará, en su caso, conforme a los procedimientos administrativos correspondientes.

2. El Rector podrá disponer la no liquidación o, en su caso, la anulación y baja en contabilidad de todas aquellas liquidaciones de las que resulten deudas cuya cuantía sea insuficiente para la cobertura del coste de su exacción y recaudación.

3. Para la efectividad de los restantes derechos económicos de la Universidad no comprendidos en el apartado 1, se llevará a cabo con sujeción a las reglas y procedimientos del derecho privado.

### CAPÍTULO II

#### De las obligaciones

#### Artículo 29. Fuentes y exigibilidad de las obligaciones.

1. Las obligaciones económicas de la Universidad de Cádiz nacen de la Ley, de los negocios jurídicos y de los actos o hechos que, según Derecho, las generen.

2. Las obligaciones de pago solo son exigibles a la Universidad de Cádiz cuando resulten de la ejecución de su Presupuesto, de sentencia judicial firme o de operaciones extrapresupuestarias debidamente autorizadas.

3. Si dichas obligaciones tienen por causa entregas de bienes o prestaciones de servicios, el pago no podrá realizarse hasta que el acreedor haya cumplido o garantizado su correlativa obligación.

#### Artículo 30. Cumplimiento de las resoluciones judiciales.

Corresponderá al Rector el cumplimiento de resoluciones judiciales que determinen obligaciones con cargo al Presu-

puesto de la Universidad, el cual, acordará el pago en la forma y con los límites de los créditos presupuestarios existentes.

#### Artículo 31. Prescripción de las obligaciones.

1. Salvo lo establecido por leyes especiales, las obligaciones prescribirán a los cuatro años:

a) El derecho al reconocimiento o liquidación por la Universidad de toda obligación que no se hubiere solicitado con la presentación de documentos justificativos. El plazo se contará desde la fecha en que concluyó el servicio o la prestación determinante de la obligación o desde el día en que el derecho pudo ejercitarse.

b) El derecho a exigir el pago de las obligaciones ya reconocidas o liquidadas, si no fuese reclamado por los acreedores legítimos o sus derechohabientes. El plazo se contará desde la fecha de notificación del reconocimiento o liquidación de la respectiva obligación.

2. La prescripción se interrumpirá según lo dispuesto en el Código Civil, salvo lo establecido en leyes especiales.

3. Las obligaciones a cargo de Universidad de Cádiz que hayan prescrito causarán baja en las respectivas cuentas, previa tramitación del oportuno expediente en el que se dará trámite de audiencia a los acreedores afectados o a sus derechohabientes.

### TÍTULO III

#### LOS CRÉDITOS Y SUS MODIFICACIONES

#### CAPÍTULO I

##### Disposiciones generales

#### Artículo 32. Créditos presupuestarios.

Son créditos presupuestarios cada una de las asignaciones individualizadas de gastos, que figuran en el Presupuesto de la Universidad de Cádiz, puestas a disposición de las unidades de gasto, para la cobertura de las necesidades para las que hayan sido aprobados.

#### Artículo 33. Gastos de carácter plurianual.

1. La autorización o realización de los gastos de carácter plurianual se subordinará a los créditos que, para cada ejercicio, autorice el Presupuesto de la Universidad de Cádiz.

2. Podrán adquirirse compromisos de gastos que hayan de extenderse a ejercicios posteriores a aquél en que se autoricen, en los siguientes supuestos:

a) Inversiones y transferencias de capital.

b) Contratos de suministro y de servicios que no puedan ser estipulados o que resulten antieconómicos por plazo de un año.

c) Arrendamientos de bienes inmuebles.

d) Las cargas financieras que se deriven de las operaciones de endeudamiento.

e) Subvenciones y ayudas.

f) Contratación temporal de personal docente e investigador en régimen laboral al amparo de lo previsto en la Sección 1 del Capítulo I del Título IX de la LOU.

g) Convenios, acuerdos o contratos que se suscriban con otras Administraciones Públicas y entidades u organismos públicos o privados, para la gestión y prestación de servicios propios o para la colaboración y coordinación en asuntos de interés común celebrados al amparo de lo previsto en el Título I de la Ley 30/92, de 26 de noviembre, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del artículo 83 de la LOU.

3. La autorización o realización de los gastos de carácter plurianual se subordinará al crédito que para cada ejercicio autorice el Presupuesto de la Universidad.

4. El número de ejercicios a los que pueden aplicarse los gastos referidos en los párrafos a), b) y e) no será superior a cuatro, sin contar aquél en el cual el gasto se comprometió.

5. El límite de crédito correspondiente a los ejercicios futuros y la ampliación del número de anualidades serán determinados por el Rector.

6. En todo caso, los gastos plurianuales a que se refiere este artículo tendrán que ser objeto de adecuada e independiente contabilización.

## CAPÍTULO II

### Modificaciones de créditos

#### Artículo 34. Principios generales.

1. Son modificaciones de crédito las variaciones que puedan autorizarse en los créditos, aprobados inicialmente, que figuran en el Estado de Gastos, para adecuarlos a las necesidades que se produzcan durante la ejecución del Presupuesto.

2. Las modificaciones de crédito que supongan un incremento del volumen global del estado de gastos del Presupuesto deberán financiarse con mayores ingresos a fin de preservar el equilibrio presupuestario.

3. Todas las modificaciones de crédito deberán realizarse de acuerdo con los procedimientos formales establecidos en la presente normativa, sin que los responsables de las unidades de gasto puedan realizar o comprometer gastos previamente al reconocimiento de los oportunos derechos.

#### Artículo 35. Régimen jurídico general.

1. En aplicación de la LOU, las modificaciones de los créditos iniciales del Presupuesto se ajustarán a lo que establezca la Comunidad Autónoma en su desarrollo, al Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de marzo, TRLGHPJA, supletoriamente a lo regulado en la Ley 47/2003, General Presupuestaria, los Estatutos UCA y las presentes normas.

2. Todo acuerdo de modificación presupuestaria deberá indicar expresamente el programa y concepto económico afectado por la misma, así como los recursos o medios previstos con que se ha de financiar el mayor gasto.

#### Artículo 36. Tramitación general de las modificaciones presupuestarias.

1. Las modificaciones presupuestarias se tramitarán mediante expediente elaborado por el Área de Economía (Servicio de Asuntos Económicos) de la Universidad de Cádiz, de acuerdo con las siguientes normas:

a) Los expedientes de modificaciones presupuestarias se iniciarán, con carácter general, a propuesta y con autorización expresa del responsable de la Unidad de Gasto a través de la Administración encargada de llevar a cabo la tramitación administrativa de todos los gastos e ingresos de dicha unidad, o directamente por el responsable de la unidad de gasto. En ambos casos la tramitación se realizará a través del Centro de Atención al Usuario (CAU).

b) Con independencia de la documentación adicional que el proponente considere oportuno adjuntar, para la iniciación de cualquier expediente de modificación se aportará la justificación que motiva la modificación presupuestaria, debiendo hacer indicación expresa de los recursos que financien el gasto (recaudación de nuevos ingresos; incorporación de remanentes; transferencia desde otras partidas; etc.).

c) La Administración de la Unidad de Gastos o el Área de Economía (Servicio de Asuntos Económicos), según proceda, una vez recibida la petición de modificación presupuestaria, verificará el cumplimiento de la normativa y demás requisitos recogidos en las presentes Normas de Ejecución del Presupuesto y especialmente:

1.ª Comprobará la documentación que se adjunta y su suficiencia a la hora de acreditar los términos de la modificación que se solicita.

2.ª Cumplimentará los datos económicos necesarios, indicando la clasificación orgánica, funcional y económica de las aplicaciones presupuestarias afectadas.

d) En el caso de que por parte del Área de Economía (Servicio de Asuntos Económicos) sea detectada alguna incidencia que impida continuar la tramitación, ésta devolverá el expediente a la Administración de la Unidad de Gasto, informando de los motivos observados para que aquélla, a su vez, dé traslado del informe al peticionario para su subsanación, en su caso.

2. Los expedientes de modificaciones de crédito informados positivamente por la Gerencia, en los términos y condiciones establecidos en sus Artículos específicos, se someterán para su aprobación al órgano competente que se determina en los mismos, previo informe del Área de Auditoría y Control Interno. Dicho informe se referirá a los órganos competentes para su adopción, existencia y suficiencia, en su caso, de la financiación propuesta y aquellos otros extremos que estime pertinente resaltar.

3. Se autoriza a la Gerencia a adecuar el presente procedimiento a las condiciones y requisitos que se deriven de la puesta en marcha de nuevos procedimientos telemáticos para la gestión de los expedientes de modificaciones presupuestarias.

#### Artículo 37. Clases de modificaciones presupuestarias.

La cuantía y finalidad de los créditos contenidos en los presupuestos de gastos solo podrán ser modificadas durante el ejercicio, mediante:

- a) Transferencias de crédito.
- b) Generaciones.
- c) Ampliaciones.
- d) Créditos extraordinarios y suplementos de crédito.
- e) Incorporaciones.
- f) Bajas por anulación.

#### Artículo 38. Concepto de transferencia de crédito.

1. Las transferencias son trasposos de dotaciones entre créditos mediante las que, sin alterar la cuantía total del mismo, se imputa el importe total o parcial de un crédito a otras partidas presupuestarias con diferente vinculación jurídica, e incluso con la creación de créditos nuevos.

2. En todo caso, debe justificarse que la cantidad cuya transferencia se propone no está afecta a obligación alguna. Asimismo, se justificará que existe consignación suficiente para atender todos los gastos previstos hasta el final del ejercicio.

#### Artículo 39. Limitaciones a las transferencias de crédito.

1. Las transferencias de crédito estarán sujetas a las siguientes limitaciones:

- a) No afectarán a los créditos extraordinarios concedidos durante el ejercicio ni a los incrementados con suplementos.
- b) No minorarán créditos que hayan sido incrementados por transferencias, ni a los créditos ampliados.
- c) No incrementarán créditos que, como consecuencia de otras transferencias, hayan sido objeto de minoración.

2. Las limitaciones previstas en el apartado anterior no serán de aplicación:

- a) Cuando se trate de transferencias motivadas por adaptaciones técnicas derivadas de reorganizaciones administrativas.
- b) Cuando afecten a créditos del Capítulo I de Gastos de Personal.

3. No obstante las limitaciones previstas en este artículo, las transferencias podrán ser excepcionalmente autorizadas por el Rector, mediante acuerdo motivado.

4. No tendrán la consideración de transferencias de crédito y se considerarán como mera reasignación de los mismos, las autorizadas a Centros y Departamentos o que se



consideren necesarias por causas sobrevenidas, que en todo caso deberá justificarse en el expediente, que será aprobado por el Gerente.

Artículo 40. Atribución de competencias para la aprobación de las transferencias de crédito.

1. La competencia para la aprobación de expedientes de transferencias de crédito, corresponden a los siguientes órganos:

a) Las transferencias de crédito entre los distintos programas y entre los diversos conceptos de los capítulos de operaciones corrientes, serán aprobadas por el Rector, que dará cuenta al Consejo de Gobierno.

b) Las transferencias de crédito entre los distintos programas y entre los diversos conceptos de los capítulos de operaciones de capital, serán aprobadas por el Rector, que dará cuenta al Consejo de Gobierno.

c) Las transferencias de gastos corrientes a gastos de capital serán aprobadas por el Consejo Social.

d) Las transferencias de gastos de capital a gastos corrientes serán aprobadas por el Consejo Social.

2. Con la finalidad de facilitar la gestión de los créditos indicados en los apartados a) y b), se autoriza al Gerente la aprobación provisional de los expedientes de transferencia de créditos. Posteriormente estos serán remitidos al Rector para su aprobación definitiva.

Asimismo, para la gestión de los créditos indicados en los apartados c) y d), se autoriza al Rector la aprobación provisional de los expedientes de transferencia de créditos. De dichas propuestas se trasladará comunicación al Consejo Social para con posterioridad remitir el expediente correspondiente para su aprobación definitiva.

3. Los movimientos internos de crédito entre distintas Unidades de Gasto, que impliquen únicamente el trasvase de dotaciones presupuestarias dentro de una misma clasificación económica y funcional, podrán llevarse a cabo en primer término por el Área de Economía, con la autorización de la Gerencia, debiendo ser aprobada por el Rector, sin necesidad de autorización posterior por parte de otro órgano superior.

Artículo 41. Concepto y requisitos de generaciones de créditos.

1. Las generaciones son modificaciones que incrementan los créditos como consecuencia de la realización de determinados ingresos no previstos o superiores a los contemplados en el presupuesto inicial.

2. Podrán dar lugar a generaciones los ingresos realizados en el propio ejercicio como consecuencia de:

a) Aportación de personas naturales o jurídicas para financiar gastos que por su naturaleza estén comprendidos en los fines u objetivos de la misma.

b) Ventas de bienes y prestación de servicios.

c) Enajenaciones de inmovilizado.

d) Reembolsos de préstamos.

e) Ingresos, en términos netos, procedentes de proyectos, contratos, trabajos de carácter científico, técnico o artístico y de cursos y seminarios, entre otros.

f) Ingresos por reintegros de pagos indebidos realizados con cargo a créditos del presupuesto corriente.

g) Ingresos por venta de publicaciones, servicios deportivos universitarios y otros ingresos.

h) Excepcionalmente, los reintegros de ejercicios cerrados correspondientes a proyectos finalistas, darán derecho a la generación de créditos en el estado de gastos.

Artículo 42. Limitaciones a las generaciones de crédito.

1. Los ingresos de carácter finalista o específico solo podrán financiar los créditos destinados a atender la finalidad concreta que tengan asignados.

2. La generación solo podrá realizarse cuando se hayan efectuado los correspondientes ingresos que la justifican. No obs-

tante, la generación como consecuencia del supuesto previsto en el apartado 2.a) del artículo anterior, podrá realizarse una vez efectuado el reconocimiento del derecho por la Universidad.

Artículo 43. Atribución de competencias para la aprobación de expedientes de generación de créditos.

1. Las competencias para la aprobación de expedientes de generación de créditos corresponden al Rector, el cual informará al Consejo de Gobierno.

2. Con la finalidad de facilitar la gestión de los expedientes de generación de créditos, se autoriza al Gerente la aprobación provisional de los mismos, siendo posteriormente remitidos al Rector para su aprobación definitiva.

Artículo 44. Concepto y financiación de créditos extraordinarios y suplementos de crédito.

1. Cuando haya de efectuarse algún gasto que no pueda demorarse hasta el ejercicio siguiente y no exista crédito adecuado en el Presupuesto de la Universidad, o el crédito consignado fuera insuficiente y no ampliable, y su dotación no resulte posible a través de las restantes figuras previstas en el Real Decreto Legislativo 1/2010, TRLGHPJA, podrá autorizarse la concesión de un crédito extraordinario, en el primer caso, o de un suplemento de crédito en el segundo, especificándose los recursos concretos que deben financiarlos.

2. Los suplementos de crédito y los créditos extraordinarios podrán financiarse por medio de:

a) Remanente de tesorería no afectado, en el supuesto de gastos generales.

b) Mayores ingresos de los previstos de carácter no finalista. En estos casos, debe quedar acreditado fehacientemente el surgimiento del derecho a cobrar o bien la existencia de compromisos firmes de aportación por terceros de los ingresos o bien la efectiva recaudación de esos ingresos.

c) Ingresos no previstos de carácter no finalista. En estos casos, deberá quedar acreditada la viabilidad de la obtención de los nuevos recursos.

d) Los destinados a gastos de inversión podrán financiarse, además de con los recursos indicados anteriormente, con los procedentes de operaciones de crédito, previa la oportuna autorización.

Artículo 45. Atribución de competencias para la aprobación de créditos extraordinarios y suplementos de crédito.

1. Los créditos extraordinarios y suplementos de crédito serán aprobados por el Consejo Social.

2. Con la finalidad de facilitar la gestión de los créditos extraordinarios y suplementos de créditos, se autoriza al Rector la aprobación provisional de los expedientes de modificación. De dichas propuestas se trasladará comunicación al Consejo Social para con posterioridad remitir el expediente correspondiente para su aprobación definitiva.

Artículo 46. Créditos ampliables.

1. Todos los créditos tienen la consideración de ampliables, excepto en los siguientes casos:

a) El crédito correspondiente a la plantilla de personal docente e investigador de la Universidad, excluidos los conceptos retributivos detallados en el artículo 69.3 de la Ley Orgánica de Universidades.

b) El crédito correspondiente a la plantilla de personal de administración y servicios.

2. Los créditos ampliables serán aprobados por el Consejo Social.

3. Con la finalidad de facilitar la gestión de los créditos ampliables, se autoriza al Rector la aprobación provisional de los expedientes de modificación. De dichas propuestas se trasladará comunicación al Consejo Social para con posterioridad remitir el expediente correspondiente para su aprobación definitiva.

**Artículo 47. Concepto de remanente de crédito.**

El remanente de crédito presupuestario al cierre de un ejercicio, es la diferencia entre la consignación definitiva de un crédito y las obligaciones reconocidas netas con cargo al mismo.

**Artículo 48. Incorporación de remanentes de crédito.**

1. Se incorporan al presupuesto del ejercicio 2012 de Centros y Departamentos, el remanente de la financiación operativa y de los contratos programas generados a 31 de diciembre de 2011, si existe.

Podrán incorporarse los remanentes de créditos generados por las Unidades de Gasto a 31 de diciembre de 2011, cualquiera que sea el Capítulo presupuestario en que estén recogidos, con la autorización expresa del Rector, previo informe del Gerente, a la vista de la propuesta motivada remitida por el Responsable de la Unidad de Gasto.

Todo ello, en cualquier caso, condicionado a los límites máximos que garanticen el cumplimiento de los requisitos de estabilidad y demás compromisos derivados del Convenio formalizado entre la Consejería de Economía y Hacienda, la Consejería de Educación y Ciencia y las Universidades Públicas de Andalucía para el saneamiento de su situación financiera.

2. La incorporación de remanentes de crédito al Estado de Gastos del Presupuesto del ejercicio siguiente será preceptiva, cuando se refieran a:

1.<sup>a</sup> Créditos que garanticen compromisos de gasto contraídos hasta el último día del ejercicio presupuestario y que, por motivos justificados, no se hayan podido realizar durante el ejercicio, sea cual fuere el Capítulo presupuestario al que correspondan.

2.<sup>a</sup> Créditos específicamente vinculados a ingresos afectados.

3. En los restantes supuestos, los créditos para gastos que en el último día del ejercicio presupuestario no estén aplicados al cumplimiento de obligaciones ya reconocidas quedarán anulados de pleno derecho.

4. Corresponderá al Rector la autorización para la pertinente habilitación de crédito, de oficio o a la vista de la propuesta remitida por el responsable de la unidad de gasto.

**Artículo 49. Bajas por anulación.**

1. Las bajas por anulación suponen una modificación presupuestaria que consiste en la disminución total o parcial del crédito presupuestario asignado a una determinada partida de gastos.

2. La baja por anulación de cualquier crédito podrá darse siempre que dicha dotación se estime reducible o anulable sin perturbación de la respectiva unidad de gasto.

3. Las bajas por anulación serán aprobadas por el Consejo Social.

4. Con la finalidad de facilitar la gestión de las bajas, se autoriza al Rector la aprobación provisional de los expedientes de modificación. De dichas propuestas se trasladará comunicación al Consejo Social para con posterioridad remitir el expediente correspondiente para su aprobación definitiva.

**TÍTULO IV****EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO****CAPÍTULO I****Ingresos****Artículo 50. Globalidad de los ingresos.**

Todos los ingresos de la Universidad de Cádiz se destinan de manera global a financiar el conjunto de gastos, excepto que por su carácter o por un acuerdo concreto del órgano competente, queden afectados como ingresos finalistas o específicos.

**Artículo 51. Ingresos de naturaleza afectada o de carácter específico.**

1. Son ingresos afectados los que financian conceptos de gasto de manera directa o específica, que afectan a inversiones, proyectos y a otras actividades de investigación, o relacionados con cualquier otra actividad de la Universidad.

2. Los ingresos específicos (Convenio, Proyecto, Curso, Congreso, Jornada, Contrato de Investigación, etc.), tendrán efectos económicos desde el momento en que se produzca su efectiva recaudación. No obstante el Rector, previo informe de la Gerencia, podrá autorizar la disponibilidad del gasto que financie, a petición del Responsable de la Unidad de Gasto, Proyecto, Curso, etc., si existe documento contable que acredite el reconocimiento de la obligación a favor de la UCA por parte del tercero garante de forma suficiente el ingreso correspondiente.

3. Los ingresos finalistas o de carácter específico, se destinarán a la finalidad establecida en el acuerdo de concesión y los gastos afectados serán objeto de contabilización independiente para facilitar su justificación.

**Artículo 52. Derechos de matrícula para estudios de títulos propios de la Universidad de Cádiz y coste de los servicios.**

1. Los derechos de matrícula para estudios que conduzcan a la obtención de un título propio de la Universidad de Cádiz los fijará el Consejo Social y tendrán la consideración de precios por servicios académicos universitarios y al menos en un 75%, estarán directamente afectados a la financiación de los gastos de los estudios que en ellos se realicen.

2. En la fijación de los precios públicos por estudios conducentes tendentes a la obtención de títulos propios, se tendrá en cuenta prioritariamente el principio de estimación del coste, por lo que su cuantía tenderá a cubrir la totalidad de los gastos que supongan la celebración de dichas enseñanzas.

3. El coste total a que se refiere el apartado anterior tendrá en cuenta los costes indirectos en que incurre la actividad.

**Artículo 53. Precios Públicos.**

1. Los precios públicos a satisfacer por la prestación del servicio público de la educación superior en la Universidad de Cádiz, en las enseñanzas conducentes a la obtención de títulos oficiales con validez en todo el territorio nacional, serán los indicados en el Decreto autonómico en el que se fijan los precios públicos y tasas a satisfacer por la prestación de servicios académicos y administrativos universitarios del curso académico correspondiente.

2. No existirán más bonificaciones y/o compensaciones que las contempladas en la normativa vigente.

3. El resto de precios públicos por prestación de servicios, se ajustarán y gestionarán según lo indicado en la Tarifa de Precios Públicos que figuran como Anexo a las presentes normas de ejecución del presupuesto.

4. Los que no aparezcan en la Tarifa vigente se aprobarán por el órgano competente previa presentación de una memoria justificativa.

**Artículo 54. Devolución de ingresos.**

1. Los pagos por devolución de ingresos procederán cuando concurran las causas legalmente justificativas de la devolución.

2. El expediente de devolución contendrá la causa que de lugar al reintegro, importe y fecha del cobro que lo motiva.

3. El órgano competente para aprobar la devolución es el Gerente, o persona/s a quien éste delegue.

4. Las devoluciones de ingresos que cumplan los requisitos anteriores, se realizarán mediante baja o anulación de los derechos liquidados o minoración de los ingresados, aplicando presupuestariamente la devolución al ejercicio en que se conozca.

## CAPÍTULO II

## Gastos

## Artículo 55. Ordenación de pagos.

1. De acuerdo con lo establecido en el artículo 57.21 de los Estatutos UCA, la autorización de gastos y la ordenación de pagos corresponde al Rector.

2. Corresponde a la Presidenta del Consejo Social la autorización de gastos y la ordenación de pagos de su propio presupuesto.

## Artículo 56. Responsables de unidades de gasto.

Tienen la condición de responsables de unidades de gasto:

a) Los Vicerrectores y cargos asimilados, Defensor Universitario, Secretaría General y Direcciones Generales que tengan asignadas dotaciones presupuestarias específicas.

b) El Gerente.

c) El Secretario del Consejo Social.

d) Los Decanos y Directores de Centros.

e) Los Directores de Departamentos.

f) Los Directores de las Unidades de Apoyo.

g) Los Directores de Servicios Centralizados.

h) Los Administradores de Campus y Directores de Área que tengan autorizadas dotaciones presupuestarias específicas.

i) Los Directores de Secretariado que tengan autorizadas dotaciones presupuestarias específicas.

j) Los investigadores principales de los proyectos de investigación en los estrictos términos previstos en dichos proyectos.

k) Los Responsables de órganos de representación del personal y de alumnos que tengan autorizadas dotaciones presupuestarias.

l) Aquellos otros que puedan ser autorizados, en especial, los que se nombren como consecuencia de la apertura de las Secciones Departamentales como unidad de gasto.

## Artículo 57. Retención de gastos fijos.

1. No obstante lo dispuesto en el artículo 20 de las presentes Normas, y a fin de garantizar la disponibilidad de los fondos necesarios, una vez aprobado el presente Presupuesto, las Administraciones practicarán en cada una de las Unidades de Gasto que tengan consignadas dotaciones para la atención de gastos básicos de funcionamiento, una reserva de estos créditos por el importe total de las citadas dotaciones presupuestarias.

2. La anulación parcial o total de dichas reservas de créditos requerirá autorización previa de la Gerencia, previa petición motivada que formule por escrito el responsable de la unidad de gasto a través de su Administración.

## Artículo 58. Gastos/cobros domiciliados y comunicaciones telefónicas.

1. En caso de gastos domiciliados abonados a través de una Caja Habilitada o de la Tesorería General, si su importe corresponde a un gasto realmente producido, las Administraciones deberán proceder de inmediato a su contabilización con cargo a las dotaciones presupuestarias de la unidad de gasto que corresponda, siempre que exista crédito disponible conforme a la vinculación regulada en el artículo 20 de las presentes Normas.

2. A estos efectos, los gastos correspondientes a comunicaciones telefónicas que deban imputarse a las dotaciones autorizadas a las distintas unidades de gasto no requerirán de la conformidad previa del responsable de la unidad de gasto para su contabilización, y ello con independencia de las posteriores rectificaciones contables que puedan llevarse a cabo.

Artículo 59. Indemnizaciones por razón del servicio y asistencias correspondientes a miembros de tribunales de plazas docentes y de tesis doctorales.

1. Las Administraciones de los Centros tramitarán directamente las indemnizaciones por razón del servicio y asistencias correspondientes a miembros de tribunales de plazas docentes y de tesis doctorales con cargo a las dotaciones de las unidades de gasto que las convoquen.

2. Con la antelación suficiente, el secretario del tribunal facilitará a la Administración del Centro la relación de miembros e importe estimado de las indemnizaciones por razón del servicio que deben ser abonados a fin de que el día de conclusión de las sesiones puedan ejecutarse los pagos correspondientes a las indemnizaciones devengadas.

3. En caso de que el Departamento no tenga dotación suficiente, la Administración podrá anticipar dichos gastos mediante el sistema de «adelantos de cajero» que deberán ser justificados y asociados con los correspondientes justificantes del gasto una vez que exista dotación.

4. Al menos trimestralmente, la Administración que haya tramitado este tipo de pagos remitirá al Área de Economía (Unidad de Presupuestos) certificado emitido por el Administrador o Jefe de Gestión en quien delegue, haciendo constar que las liquidaciones de gastos efectuadas son conformes y están sujetas a las normas establecidas por la Universidad de Cádiz, con objeto de que se transfiera al Departamento los importes soportados y pagados a través de la Caja Habilitada. Dicha certificación deberá incluir el detalle de los gastos totales soportados por cada aplicación presupuestaria, la relación de tribunales celebrados, asistentes, fechas de celebración, así como cualquier otro tipo de información adicional que se estime necesaria.

5. Dicha notificación para la tramitación de la dotación presupuestaria podrá remitirse preferentemente a través del Centro de Atención al Usuario (CAU), habilitado al efecto o directamente a través de carta, fax o correo electrónico dirigido al Área de Economía (Unidad de Presupuestos). En cualquier caso, a efectos de economía administrativa, se evitará remitir las solicitudes por más de una de las anteriores vías de comunicación.

6. El importe de los gastos será transferido a las dotaciones de la unidad de gasto que los soportó.

7. Las indemnizaciones por razón del servicio y asistencias correspondientes a miembros de tribunales de plazas docentes y de tesis doctorales se sujetarán a las normas establecidas por la Universidad de Cádiz.

## Artículo 60. Anticipos sobre nómina.

1. Se considerarán anticipables las siguientes cantidades a percibir a través de nómina:

a) Las retribuciones del mes corriente.

b) La parte de paga extraordinaria devengada y no cobrada, teniendo en consideración que las pagas extraordinarias se devengan del siguiente modo:

1.ª Extraordinaria de junio: Por sextas partes entre los meses de diciembre a mayo anteriores a la paga.

2.ª Extraordinaria de septiembre (personal laboral): Por doceavas partes entre los meses de septiembre a agosto anteriores a la paga.

3.ª Extraordinaria de diciembre: por sextas partes entre los meses de junio a noviembre anteriores a la paga.

Al computar los meses devengados, se considerará devengado el mes corriente.

c) El vestuario devengado y no cobrado, teniendo en consideración que, en el mes de marzo, se abona el vestuario devengado en el ejercicio anterior.

d) La parte de Complemento Autonómico devengada y no cobrada, teniendo en cuenta que se genera por doceavas partes de enero a diciembre. Dado que el Complemento Autonómico se percibe en dos plazos, uno en marzo y el otro en

septiembre, en enero y julio puede anticiparse 1/6 del importe semestral y en febrero y agosto 2/6 del mismo.

e) Durante el ejercicio puede anticiparse el importe a percibir en concepto de incentivo de jubilación, en los términos establecidos por la correspondiente normativa.

f) Aquellos conceptos retributivos devengados cuya autorización de pago conste a la Coordinación de Procesos Económicos, siempre que exista consignación presupuestaria adecuada para su financiación.

g) Aquellas percepciones que debieron ser abonadas en nóminas anteriores y que no lo fueron por demora de la comunicación o por error material.

2. Se consideran requisitos imprescindibles para el abono de anticipos sobre nómina, los siguientes:

1.ª Para el personal funcionario, que el perceptor haya tomado posesión de su puesto de trabajo.

2.ª Para el personal no funcionario, que el perceptor haya suscrito contrato con la Universidad y haya comenzado a prestar servicios.

3.ª En caso de personal de Régimen General de la Seguridad Social, que el perceptor esté de alta en alguna de las cuentas de cotización de la Universidad de Cádiz.

#### Artículo 61. Prestación de servicios internos.

1. En los casos en que los responsables de las unidades de gasto deseen que por parte de los Servicios Centralizados de Investigación u otros Servicios de la Universidad de Cádiz se le presten sus servicios, la petición del mismo se formulará por escrito en los modelos establecidos a tal efecto. En cualquier caso, siempre se hará indicación expresa en la solicitud de servicio de la aplicación presupuestaria (clasificación orgánica, funcional y económica) a la que se imputará el gasto una vez realizado de conformidad.

2. Por parte de los Servicios Centralizados, en ningún caso se atenderán peticiones de servicios internos en los que no conste de manera fehaciente la aplicación presupuestaria a la que se deberá imputar el gasto una vez prestado el servicio.

3. Una vez realizado el servicio y siempre que conste la conformidad al mismo por parte del peticionario por cualquier medio (documento de entrega de material, documentos de control u otros), la Administración que tenga asignada el Servicio Centralizado procederá a imputar directamente a las dotaciones de la unidad de gasto peticionaria la cuantía del servicio prestado, y ello con independencia de las posteriores rectificaciones contables que puedan realizarse.

4. Excepcionalmente, cuando por razones técnicas lo establecido en el párrafo anterior no sea posible, la imputación directa del gasto lo realizará la Administración de la unidad de gasto peticionaria.

5. Al menos con carácter mensual, el Área de Economía incorporará a las dotaciones presupuestarias de los Servicios Centralizados, el importe derivado del uso con carácter interno de los servicios de la Universidad de Cádiz que se hayan contabilizado por las Administraciones en el mes natural anterior, y ello con independencia de las posteriores rectificaciones contables que puedan realizarse.

6. Los Servicios Centralizados que presten servicios de carácter interno establecerán los mecanismos necesarios para la ejecución, seguimiento y control de las normas recogidas en el presente Artículo, y en especial en lo referente a las reclamaciones a los peticionarios de servicios prestados y pendientes de conformidad que pudieran existir.

#### Artículo 62. Gastos con financiación afectada o finalistas.

1. Los gastos con financiación afectada, no se ejecutarán mientras no existan suficientes soportes documentales o compromisos para considerar que se va a recibir el ingreso.

2. En casos excepcionales, el Gerente podrá autorizar su ejecución si considera el ingreso suficientemente garantizado de la forma establecida en el artículo 51.2.

3. Si los gastos no se ejecutan en el ejercicio presupuestario habiéndose recibido los correspondientes ingresos, podrán ejecutarse en el ejercicio siguiente para la misma finalidad, financiados con "remanentes afectados o específicos", siempre que no haya vencido el periodo de ejecución fijado en las bases de las convocatorias o en sus normas reguladoras.

Artículo 63. Gestión de gastos asociados a grupos, contratos y proyectos de investigación.

1. La gestión administrativa de los contratos de investigación, suscritos al amparo del artículo 83 de la Ley Orgánica de Universidades, se regirá por el reglamento aprobado por la Universidad de Cádiz. En todo caso les será de aplicación a estos contratos la normativa en materia de contratación administrativa y de personal aplicable a la Universidad.

2. La ejecución de los gastos de los proyectos, grupos o contratos de investigación del artículo 83 de la Ley Orgánica de Universidades, será responsabilidad del investigador principal que hubiera recibido la ayuda o suscrito el correspondiente convenio o contrato.

3. La tramitación administrativa de estos gastos corresponderá a la Administración que tenga asignada la unidad de gasto, que la realizarán conforme se establece en las presentes normas en defecto de normativa específica que los regule.

4. En ningún caso, los gastos asociados a convenios o proyectos y contratos superarán los ingresos finales previstos al efecto.

5. Los proyectos y contratos con financiación específica se desarrollarán y gestionarán conforme a su finalidad, su normativa específica, naturaleza del gasto y en los términos en los que se haya concedido la subvención. En su defecto se regirán por la normativa desarrollada por la Universidad de Cádiz.

6. Con carácter general en el supuesto de que el titular de una subvención específica deseara modificar la finalidad para la que ésta fue concedida durante la ejecución de la misma, solicitará, una vez analizados los requisitos establecidos en la concesión, directamente su cambio al organismo o institución que en su momento la otorgó o al Rector de la Universidad de Cádiz.

7. Cuando el importe del gasto subvencionable supere las cuantías establecidas en la Ley 30/2007, de 30 de octubre, de Contratos del Sector público para el contrato menor, el beneficiario deberá solicitar la tramitación del expediente en los términos y por los procedimientos establecidos en la mencionada Ley.

La elección entre las ofertas presentadas, que deberán aportarse en la justificación, o, en su caso, en la solicitud de subvención, se realizará conforme a criterios de eficiencia y economía, debiendo justificarse expresamente en una memoria la elección cuando no recaiga en la propuesta económica más ventajosa.

8. Los recursos para la financiación de las actividades de I+D+i que se obtengan como contraprestación de los contratos suscritos al amparo del artículo 83 de la Ley Orgánica de Universidades, quedarán afectados directamente a los proyectos o unidades de gasto donde se hayan realizado.

Estos ingresos compensarán el uso y mantenimiento de los bienes, equipos e instalaciones de la Universidad con la aportación que se estipule, en concepto de costes indirectos, como porcentaje del presupuesto total del contrato. Estos costes indirectos y sus condiciones de liquidación serán los que se establezcan en la normativa interna de la Universidad.

9. Cuando se detecte por la Administración correspondiente la incorrecta imputación de un gasto a un proyecto por no resultar elegible, ésta podrá de oficio imputarlo a otra unidad de gasto en el que éste resulte elegible, cuyo titular sea el investigador responsable. La Administración informará tanto al investigador responsable como a la Gerencia de esta actuación para gastos de cuantía superior a 6.000 euros.



Artículo 64. Fases del procedimiento en la gestión de los gastos.

1. La gestión de los gastos de la Universidad se realiza mediante las siguientes fases:

- a) Aprobación o autorización del gasto (Fase A).
- b) Compromiso o disposición del gasto (Fase D).
- c) Reconocimiento de la obligación (Fase O).
- d) Pago material.

2. Cuando la naturaleza de la operación o gasto así lo determinen, un mismo acto administrativo podrá abarcar más de una de las fases de ejecución enumeradas en las letras a), b) y c) del apartado anterior.

El acto administrativo que acumule dos o más fases producirá los mismos efectos que si dichas fases se acordaran en actos administrativos separados.

3. Las fases de gasto se tramitarán, documentarán y contabilizarán conforme a lo establecido en las presentes normas y, supletoriamente, en las normas establecidas en la materia por la Comunidad Autónoma de Andalucía y el Estado.

Artículo 65. Aprobación o autorización del gasto.

1. La aprobación o autorización del gasto es el acto mediante el cual se autoriza la realización de un gasto determinado por una cuantía cierta o aproximada, reservando a tal fin la totalidad o parte de un crédito presupuestario. Se inicia el procedimiento de ejecución del gasto sin que implique relaciones con terceros ajenos a la Universidad.

2. Únicamente podrán autorizarse gastos dentro del límite de existencia de consignación presupuestaria adecuada y suficiente para atender las obligaciones que de los mismos se derivan.

Serán nulos de pleno derecho los acuerdos, las resoluciones o los actos administrativos en general que se adopten sin la existencia de crédito presupuestario adecuado y suficiente, sin perjuicio de las responsabilidades que se puedan derivar.

3. La aprobación o autorización de los gastos corresponderá a los responsables de las unidades de gasto.

Artículo 66. Compromiso o disposición del gasto.

1. El compromiso o disposición del gasto es el acto mediante el cual se acuerda, tras el cumplimiento de los trámites legalmente establecidos, la realización de gastos previamente aprobados, por un importe determinado o determinable. Es un acto con relevancia jurídica para con terceros, vinculando a la Universidad a la realización del gasto a que se refiera en la cuantía y condiciones establecidas.

2. El compromiso o disposición de los gastos corresponderá a los responsables de las unidades de gasto.

Artículo 67. Reconocimiento de la obligación.

1. El reconocimiento de la obligación es el acto mediante el que se declara la existencia de una obligación exigible contra la Universidad, derivado de un gasto aprobado y comprometido y que comporta la propuesta de pago correspondiente. Se producirá previa acreditación documental ante el órgano competente de la realización de la prestación o el derecho del acreedor de conformidad con los acuerdos que en su día aprobaron y comprometieron el gasto.

2. El reconocimiento de la obligación se efectuará una vez que:

a) Sea recibida la factura y/o justificantes que prueben la recepción de los bienes, la prestación del servicio o el derecho del acreedor con todos los requisitos legales que correspondan al gasto autorizado. Por las unidades de gestión se hará constar mediante sello:

1.<sup>a</sup> La fecha de presentación o recepción de la factura o documento correspondiente que acrediten la realización total o parcial del contrato, suministro o prestación del servicio.

2.<sup>a</sup> La fecha de entrega de los bienes o de la prestación efectiva de los servicios en el caso de recibirse la factura antes que los bienes o servicios.

b) Sea comprobada por la Administración correspondiente que las facturas o documentos contienen los siguientes requisitos:

1.<sup>a</sup> Número de factura.

2.<sup>a</sup> Fecha de expedición que deberá estar comprendida dentro del plazo aprobado para los proyectos o subvenciones recibidas.

3.<sup>a</sup> Datos Proveedor: Identificación, NIF y domicilio fiscal.

4.<sup>a</sup> Datos Destinatario: Universidad de Cádiz. NIF de la Universidad.

5.<sup>a</sup> Descripción: Describirá claramente el bien o servicio adquirido.

6.<sup>a</sup> IVA: Tipo impositivo aplicado y cuota tributaria resultante. Se especificarán las bases que se encuentren exentas o que tengan distinto tipo impositivo.

7.<sup>a</sup> Fecha de prestación del servicio. Si es distinta a la fecha de expedición.

3. A requerimiento del proveedor y una vez realizados y comprobados los extremos anteriores, la Administración le entregará o enviará una copia de la factura con la fecha de recepción de la misma o en su caso con la fecha de recepción del material, a efectos de que el proveedor tenga constancia de tales fechas.

4. Los responsables de las unidades de gasto podrán formular su conformidad a la tramitación de la factura o justificante de gasto con cargo a sus dotaciones presupuestarias mediante la firma del modelo establecido a tal efecto por el Rectorado, mediante conformidad expresa sobre el cuerpo de la factura o justificante o a través de correo electrónico dirigido a la Administración asignada.

Siempre que sea posible, la petición de conformidad de la Administración al responsable de una unidad de gasto podrá llevarse a cabo a través de correo electrónico.

5. En el supuesto de que la conformidad se preste en el cuerpo de la factura o justificante, por el responsable de la unidad de gasto que lo propuso, el conforme deberá contener:

1.<sup>a</sup> La expresión «CONFORME».

2.<sup>a</sup> La Orgánica de la unidad de gasto.

3.<sup>a</sup> La fecha del día en que se firma.

4.<sup>a</sup> Firma y pie de firma, con indicación de nombre y apellidos del responsable de la unidad de gasto.

5. En los contratos menores, el conforme de las facturas y justificantes acreditará explícitamente la recepción en condiciones satisfactorias, en cuanto a cantidad, calidad y precio de los bienes y servicios recibidos, así como a la comprobación de los cálculos en la factura.

6. Cuando proceda de acuerdo con lo establecido en la legislación aplicable en materia de contratos del sector público, se deberá elaborar y suscribir la correspondiente acta de recepción o certificación sustitutiva de ésta, dentro del mes siguiente de haberse producido la entrega de los bienes o servicios.

7. Corresponderá al Rector el reconocimiento de obligaciones.

Artículo 68. Ordenación del Pago.

1. La ordenación del pago es el acto mediante el cual se expide, en relación con una obligación reconocida anteriormente, una orden de pago contra la tesorería de la Universidad.

2. La expedición de órdenes de pago con cargo al Presupuesto habrá de acomodarse al plan general que sobre disposición de fondos de la Tesorería se haya establecido por el Rector.

Artículo 69. Pago material.

1. El pago material es el acto mediante el cual se satisfacen a los perceptores, a cuyo favor estuvieran expedidas las órdenes de pago, los importes que figuran en las mismas,

produciéndose la salida de fondos de la tesorería de la Universidad, y determinando la cancelación de una determinada obligación reconocida anteriormente.

2. Los pagos podrán realizarse «en firme» o «a justificar». La Gerencia podrá determinar la calificación de pago urgente previa memoria explicativa del responsable de la unidad de gasto.

#### Artículo 70. Plazos y formas de pago.

1. La Universidad de Cádiz podrá hacer el pago de manera total o parcial, mediante abonos a cuenta o, en el caso de contratos de tracto sucesivo, mediante pago en cada uno de los vencimientos que se hubiesen estipulado.

2. El medio preferente de pago es la transferencia bancaria. En casos excepcionales y/o por razones de oportunidad se podrá utilizar el cheque nominativo o el pago en efectivo.

3. En su caso, el pago mediante tarjeta electrónica solo se podrá realizar en los casos en los que así se autorice expresamente por el Rector.

### CAPÍTULO III

#### Cajas Habilitadas

##### Artículo 71. Cajas Habilitadas autorizadas.

1. A fin de agilizar el proceso de pago, funcionarán en el presente ejercicio las siguientes Cajas Habilitadas:

- Área de Deportes.
- Biblioteca Central.
- Campus Bahía de Algeciras.
- Campus de Cádiz.
- Campus de Jerez.
- Campus de Puerto Real.
- Consejo Social.
- Rectorado.
- Servicio de Publicaciones.
- Vicerrectorado de Proyección Social, Cultural e Internacional.
- Vicerrectorado de Investigación y Transferencia.

2. No obstante lo anterior, a fin de agilizar el proceso de pago y adecuar el mismo a las necesidades de la estructura organizativa, el Gerente podrá acordar la puesta en marcha de nuevas Cajas Habilitadas o modificar las existentes.

3. Mientras no se complete el proceso de integración de los fondos en una caja única, en el Campus de Cádiz podrán funcionar las Cajas Habilitadas de la Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales, de la Facultad de Ciencias del Trabajo, de la Facultad de Medicina-Facultad de Ciencias de la Salud, de la Facultad de Filosofía y Letras y de la Escuela Superior de Ingeniería.

##### Artículo 72. Finalidad.

La finalidad de las Cajas Habilitadas es recibir los fondos que la Universidad de Cádiz le transfiera mediante anticipos para atender las necesidades de las Unidades de Gastos correspondientes.

##### Artículo 73. Ejecución de los pagos.

1. El ejecutor de los pagos será en orden descendente:

- El Administrador.
  - En ausencia del anterior, el Coordinador de Administración y, en su ausencia, el Jefe de Unidad.
  - En ausencia de los anteriores, el Jefe de Gestión que determine la Gerencia.
  - En ausencia de los anteriores, el Gestor que determine la Gerencia.
  - En ausencia de los anteriores, el Vicerrector que corresponda, el Decano o Director del Centro, Servicio o Instituto.
2. En el caso de la Caja Habilitada del Rectorado, el ejecutor de los pagos será en orden descendente:
- El Jefe de Caja Habilitada.

b) En ausencia del anterior, la Cajera Habilitada suplente.

c) En ausencia de los anteriores, el Coordinador de Gestión Económica.

d) En ausencia de los anteriores, el Jefe de Gestión o el Gestor que la Gerencia determine.

e) El Jefe de Servicio de Gestión Económica, Contrataciones y Patrimonio.

##### Artículo 74. Situación y disposición de los fondos.

1. La situación de los fondos de los anticipos de las Cajas Habilitadas se hará en la entidad financiera que la Gerencia determine.

2. La disposición de fondos se efectuará con la firma distinta, y en el mismo orden de prelación, de las personas autorizadas en el artículo anterior, preferentemente mediante órdenes de transferencias y subsidiariamente mediante cheques, siguiendo las normas establecidas en el Manual de Gestión del Gasto sobre Control de Cuentas Corrientes.

3. Deberán de figurar como firmas autorizadas el Administrador, el Coordinador, el Jefe de Gestión y el Gestor. En caso que se estime necesario, podrán también figurar como firmas autorizadas el Vicerrector que corresponda y el Decano/Director del Centro, Instituto o Servicio.

4. La denominación de la cuenta será: Universidad de Cádiz y el nombre de la Caja Habilitada. El domicilio será el del Centro o Unidad Administrativa correspondiente.

5. La procedencia única de los fondos será la Universidad de Cádiz y los intereses que la cuenta produzca se ingresarán periódicamente en la cuenta de la Universidad que la Gerencia determine.

##### Artículo 75. Pagos autorizados.

1. A través de las Cajas Habilitadas se podrá hacer frente al pago de gastos menores, gastos domiciliados y otros previamente autorizados por la Gerencia.

2. Se considerarán pagos menores los gastos corrientes, material inventariable, gastos de viaje, de moneda extranjera, gastos de proyectos de I+D y aquéllos de menor cuantía incluidos en los tipos de pago que se mencionan en las Normas de Contabilidad. Para el año 2012, el límite máximo de los pagos menores se fija en 12.020 euros.

##### Artículo 76. Existencias en efectivo.

1. Las Cajas Habilitadas podrán disponer de existencias en efectivo destinadas al pago de gastos menores a 200,00 euros, siempre que los citados pagos no se encuentren sujetos a retención a cuenta del Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas.

2. El saldo máximo que las Cajas Habilitadas podrán mantener en efectivo se establece en 500,00 euros.

3. No obstante lo dispuesto en los apartados anteriores del presente Artículo, la Gerencia podrá autorizar, con carácter excepcional, la existencia en efectivo y el pago en efectivo de importes superiores a los indicados.

##### Artículo 77. Funcionamiento de las Cajas Habilitadas.

1. En el funcionamiento de las Cajas se observará lo dispuesto en las normas aplicables al Sector Público así como aquellas que se aprueben en desarrollo del presente artículo.

2. Se autoriza a la Gerencia de la Universidad a establecer las normas contables y administrativas necesarias para el funcionamiento de las Cajas Habilitadas creadas por estas normas.

##### Artículo 78. Aprobación de las Cuentas Justificativas.

Corresponde al Rector la aprobación de las Cuentas Justificativas de la inversión de los fondos transferidos a las Cajas Habilitadas.

##### Artículo 79. Adelantos de cajero.

A fin de agilizar el proceso de pago en situaciones de carácter excepcional, el Gerente podrá establecer las normas

contables y administrativas necesarias para la concesión de los adelantos de cajero.

#### CAPÍTULO IV

##### Pagos a justificar

###### Artículo 80. Pagos a justificar.

1. Se consideran pagos a justificar todos aquéllos que se expidan a nombre de personas diferentes del acreedor y que, por tanto, no pueden ir acompañados de los documentos justificativos del gasto en el momento de su expedición y requieren una comprobación posterior del pago.

2. Procederá la expedición de órdenes de pago a justificar, además, cuando por razones de oportunidad u otras debidamente fundadas, se considere necesario para agilizar la gestión de los créditos.

3. Con cargo a los libramientos efectuados a justificar únicamente podrán satisfacerse obligaciones del ejercicio corriente.

4. Pueden solicitar mandamientos de pago a justificar quienes sean titulares, a título personal o en función de su cargo, de dotaciones presupuestarias aprobadas o créditos concedidos con destino específico.

5. La autorización para la expedición de los mandamientos de pago a justificar corresponde al Rector.

6. Los mandamientos de pago a justificar, excepcionalmente, se podrán autorizar para la atención de gastos menores y de pronto pago y, en general, para aquéllos que no sea posible justificar con anterioridad al pago. No obstante, no se autorizaran estos mandamientos de pago siempre que puedan ser atendidos a través de las Cajas Habilitadas, salvo que se produzcan situaciones excepcionales que así lo aconsejen previo informe favorable de la Gerencia.

7. Los perceptores de estas órdenes de pago deberán justificar la aplicación de las cantidades recibidas antes del 31 de diciembre, quedando obligados al estricto cumplimiento de todas y cada una de las normas que rigen la realización de gastos y pagos de esta naturaleza.

8. No se expedirán nuevos mandamientos de pago a justificar a un responsable de unidad de gasto en tanto no hayan sido justificados los anteriores, con las excepciones que se establezcan en el Manual de Gestión del Gasto o norma de aplicación.

El importe de las órdenes de pago que se expidan se abonará por transferencia a las cuentas corrientes que las respectivas unidades de gasto tengan autorizadas. Los intereses que, en su caso, produzcan los referidos fondos se ingresarán en la Tesorería de la Universidad de Cádiz con aplicación a los conceptos correspondientes de su presupuesto de ingresos.

9. Cuando al 31 de diciembre la justificación arroje un saldo a favor de la Universidad, éste deberá ingresarse en la cuenta corriente que determine la Gerencia, presentándose el resguardo del ingreso como parte de la justificación, o incluyéndose como parte del importe de un nuevo mandamiento de pago a justificar que se solicite.

#### CAPÍTULO V

##### Gastos de Personal

Artículo 81. Créditos para gastos de personal y las retribuciones del mismo.

1. Las retribuciones del personal docente e investigador y del personal de administración y servicios, serán las que contiene la plantilla presupuestaria y su coste deberá ajustarse a los límites autorizados por la Comunidad Autónoma de Andalucía. La asignación individual de los complementos de productividad y por servicios de carácter extraordinario al personal de administración y servicios, se efectuarán por resolución

del Gerente en los términos establecidos en la legislación y acuerdos vigentes en cada momento.

2. Cuando cualquier persona de la Universidad colabore internamente de forma ocasional en cursos, conferencias, ponencias, etc., se le indemnizará en las condiciones previstas en la normativa interna vigente en la Universidad sobre retribuciones de esta naturaleza, y se justificará aquella colaboración mediante la liquidación razonada que formulará el responsable de la actividad.

Artículo 82. Pagos a personal por la participación en proyectos y trabajos de investigación (convenios del artículo 83 de la LOU y otros convenios, contratos, proyectos de investigación, etc.).

1. El personal docente e investigador que suscriba contratos de investigación (trabajos de carácter científico, técnico o artístico, así como para el desarrollo de enseñanzas de especialización o actividades específicas de formación) en virtud del artículo 83 de la Ley Orgánica de Universidades, percibirá las retribuciones de acuerdo con lo previsto en el Reglamento para la realización de trabajos de carácter científico, técnico o artístico en colaboración con otras entidades o personas físicas (artículo 83 LOU).

2. Las retribuciones del personal de administración y servicios que participe en dichos convenios, contratos o proyectos se harán efectivas mediante abono en concepto de retribución extraordinaria. Corresponde formular la propuesta razonada y la liquidación de dichas retribuciones al investigador principal, con la conformidad de la Gerencia.

###### Artículo 83. Asimilaciones de cargos académicos.

Los cargos académicos específicos establecidos por la Universidad se asimilarán, a efectos retributivos, a alguno de los contenidos en el artículo 2.3.b) del Real Decreto 1086/1989, de 28 de agosto.

#### CAPÍTULO VI

##### Subvenciones concedidas por la Universidad

###### Artículo 84. Concepto de subvención.

Se entiende por subvención toda disposición gratuita, y sin una contraprestación obligatoria, de fondos de la Universidad concedida a favor de personas o Entidades públicas o privadas, para fomentar una actividad de utilidad o interés de la Universidad, relacionada con los fines y funciones que la Universidad tiene atribuidos por la Ley Orgánica de Universidades y por sus propios Estatutos.

###### Artículo 85. Modalidades de las subvenciones.

Las subvenciones podrán ser genéricas o nominativas, según se encuentren configuradas en el Presupuesto de la Universidad dentro de una dotación global o de forma específica e individualizada.

###### Artículo 86. Subvenciones genéricas.

1. En el Presupuesto de la Universidad podrán dotarse cantidades alzadas, globales e indeterminadas, que se integrarán en los capítulos 4 ó 7 del Presupuesto de Gastos, según se destinen a financiar operaciones corrientes o de capital respectivamente por sus futuros beneficiarios, que a su vez habrán de incluirse en los programas internos a que se asignen.

Estas subvenciones deberán ser posteriormente individualizadas y concedidas por los órganos competentes, de acuerdo con el procedimiento que en esta norma se establece, y siempre dentro del régimen de concurrencia competitiva.

2. Cuando no existan bases reguladoras previamente establecidas, los órganos convocantes, antes de adoptar los acuerdos de concesión, tienen que fijar aquéllas que vayan a aplicarse a la misma; tales bases habrán de ser sometidas

con carácter previo a informe del Gabinete Jurídico de la Universidad y se harán públicas. La publicación puede limitarse al ámbito específico de los beneficiarios potenciales cuando sean miembros de la comunidad universitaria de la Universidad de Cádiz.

3. Las bases reguladoras tienen que fijar como mínimo:

a) La definición del objeto de la subvención.  
b) Los requisitos que han de cumplir los beneficiarios para obtener la subvención o la ayuda, así como la forma de acreditar dichos requisitos.

c) El plazo y la forma en que los beneficiarios justificarán el cumplimiento de la finalidad para la que se le concede y la aplicación de los fondos.

d) La forma de conceder la subvención.

e) La obligación de los beneficiarios de suministrar toda la información requerida por las unidades administrativas encargadas del control.

#### Artículo 87. Subvenciones nominativas.

1. Las subvenciones nominativas deberán figurar en los respectivos capítulos y programas del Presupuesto con su cuantificación definitiva, con designación de sus perceptores o beneficiarios y determinación de la finalidad a que deben destinarse.

2. La concesión y pago de estas subvenciones tendrá carácter automático, sin perjuicio de la exigencia del cumplimiento de las obligaciones generales que en estas normas se contienen y las que se fijen con carácter particular para cada supuesto concreto.

3. Se consideran subvenciones nominativas, entre otras, las siguientes:

a) Subvenciones a las delegaciones o representaciones estudiantiles reglamentariamente elegidas, para el desarrollo de sus actividades universitarias, culturales y de representación y aquellas otras que se hallen directamente relacionadas con el estudio y la formación integral de los estudiantes. Estas subvenciones no podrán destinarse a la financiación de gastos de infraestructura y de material inventariable, para lo que será necesario la autorización expresa del Vicerrector de Alumnos.

Los pagos de los gastos realizados con cargo a estas subvenciones se realizarán con observancia del procedimiento general del gasto establecido.

b) En general, todas aquellas concesiones configuradas nominativamente que no revistan específicamente el concepto de beca o bolsa de estudios o de viaje y que no tengan el carácter de indemnización, ayuda social reglamentaria o pago de contraprestaciones recibidas.

#### Artículo 88. Órganos competentes para su otorgamiento.

1. El Rector es el órgano competente para otorgar subvenciones dentro de las consignadas genéricamente en el Presupuesto de la Universidad.

No obstante, se faculta a los Vicerrectores, a los Decanos de Facultad y Directores de Escuela, a los Directores de Departamentos e Institutos para otorgar subvenciones dentro de sus respectivas competencias y disponibilidades presupuestarias.

2. Las subvenciones nominativas podrán ser dispuestas, en cualquier momento, por los responsables de los Programas Propios o Subprogramas a los que se encuentren asignadas, sin perjuicio de la observancia del procedimiento general de gasto.

3. En el supuesto de que por los órganos colegiados de gobierno de la Universidad se estimara necesario el otorgamiento de una subvención para la que no existiere dotación presupuestaria, solo podrá iniciarse el expediente, previa la correspondiente modificación presupuestaria, tramitada y aprobada por los procedimientos y por los órganos competentes establecidos en la presente Norma.

#### Artículo 89. Procedimiento de concesión.

1. Para la disposición de las subvenciones nominativas y con independencia de lo establecido en el artículo anterior, sus beneficiarios elaborarán y dirigirán al responsable de la concesión la correspondiente solicitud, acompañada de una Memoria en la que se detallen las acciones, actividades o destino concreto que proyectan dar a la subvención. El responsable de la concesión dictará, en su caso, la correspondiente resolución de otorgamiento, en la que podrán establecerse las condiciones, prescripciones posibles, remuneraciones, plazos y forma de justificación, y cuantas orientaciones sean necesarias para garantizar el destino y control de los fondos concedidos.

2. El otorgamiento de las subvenciones genéricas, deberá estar presidido, siempre que la naturaleza y destino de la subvención lo haga viable, por los principios de publicidad, concurrencia y objetividad. Para ello, cuando haya de elegirse entre varios posibles beneficiarios/as, se procederá a la publicación de la correspondiente convocatoria que contendrá las bases reguladoras de la concesión.

Las personas o Entidades que demanden la concesión de la subvención deberán solicitarlo, adjuntando a su solicitud, al menos, la siguiente documentación:

a) Memoria de actividades realizadas anteriormente.

b) Proyecto detallado de la obra o actividad para la que solicita la ayuda, en el que se justifique la necesidad y la aplicación de la misma.

c) Presupuesto en el que se desglose y detalle, en su caso, los ingresos y gastos que exigirá la obra o actividad para los que se pida la subvención.

d) Declaración y justificación, en su caso, de que se encuentra al corriente del cumplimiento de sus obligaciones fiscales y de Seguridad Social.

En el supuesto de que no proceda la convocatoria pública para la concesión y efectividad de una subvención genérica, deberán mediar, en todo caso, la solicitud y memoria a que se aludía en el párrafo primero del presente artículo y la resolución del órgano que se considere competente de acuerdo con lo previsto en el artículo anterior y con el contenido que se ha fijado para las subvenciones nominativas.

3. Cuando la concesión de la subvención derive del cumplimiento de un Convenio institucional o de un acuerdo previo adoptado específicamente por los órganos colegiados de gobierno de la Universidad para esta finalidad, podrá prescindirse de los trámites antes indicados.

#### Artículo 90. Obligaciones de los beneficiarios.

1. Los beneficiarios de las subvenciones están obligados a:

a) Realizar y finalizar la actividad o adoptar el comportamiento que fundamente la concesión de la subvención.

b) Acreditar ante el órgano concedente de la Universidad la realización de la actividad o la adopción del comportamiento, así como el cumplimiento de los requisitos y condiciones que determinen la concesión o el disfrute de la ayuda y que el importe de la subvención se ha invertido en la actividad para la que se había concedido.

c) Justificación documental de los gastos realizados ante el órgano concedente de la subvención o ayuda. A estos efectos el citado órgano puede pedir todos los documentos justificativos que considere necesarios para comprobar la aplicación de la subvención.

d) Permitir las actuaciones de comprobación que la Universidad eventualmente pudiera realizar y facilitar la información precisa.

2. Los beneficiarios de subvenciones y ayudas concedidas por la Universidad de Cádiz deberán acreditar, con anterioridad a dictarse la propuesta de resolución de concesión de las mismas y, en todo caso, antes de la realización del pago, que se hallan al corriente en el cumplimiento de sus obligaciones tributarias y frente a la Seguridad Social, en la forma que se determina en la normativa vigente.



Artículo 91. Justificación del cumplimiento de la finalidad de la ayuda o subvención.

1. La aplicación de los fondos concedidos deberán ser justificada en el plazo que se fije en cada caso en la convocatoria o en la resolución de otorgamiento, o, en su defecto, dentro del trimestre siguiente al de la finalización de la actividad si de una actuación concreta se tratase, o dentro del primer trimestre del año siguiente al de la concesión de la subvención, si se tratase de actividades a realizar indeterminadamente a lo largo del año.

2. La justificación del cumplimiento de las condiciones impuestas y de la consecución de los objetivos previstos en el acto de concesión de la subvención se documentará mediante cuenta justificativa del gasto realizado.

3. La rendición de la cuenta justificativa constituye un acto obligatorio del beneficiario, en la que se deben incluir, bajo responsabilidad del declarante, los justificantes de gasto o cualquier otro documento con validez jurídica que permitan acreditar el cumplimiento del objeto de la subvención.

Artículo 92. Control y reintegro de subvención.

1. La Universidad, a través de la unidad de Auditoría y Control Interno, podrá ejercer las funciones de control financiero sobre las entidades que hayan sido subvencionadas con el fin de verificar la correcta aplicación de los fondos.

2. Se procederá al reintegro de las cantidades percibidas, en los siguientes casos:

a) Haber obtenido la subvención sin reunir las condiciones requeridas para ello.

b) Por incumplimiento de la finalidad para la que la subvención fue concedida.

c) Por incumplimiento de la obligación de justificación.

3. Las cantidades concedidas no aplicadas se reintegrarán al Presupuesto de la Universidad de Cádiz.

## CAPÍTULO VII

### Contratación administrativa

Artículo 93. Contratación administrativa por las unidades de gasto.

1. Los responsables de las distintas unidades de gasto quedan autorizados para efectuar directamente, con cargo a los créditos a ellos asignados, contratos menores de adquisición de suministros y prestación de servicios, según los importes y requisitos establecidos en los artículos siguientes.

2. Igualmente, los responsables de las distintas unidades de gasto quedan autorizados para efectuar directamente, con cargo a los créditos a ellos asignados, contratos menores de ejecución de obra, según los importes y requisitos establecidos en los Artículos siguientes, siempre que cuenten con la previa autorización por escrito del Rector, a la vista del preceptivo informe técnico del Área de Infraestructuras de la Universidad de Cádiz, y sin perjuicio de la existencia de proyecto cuando normas específicas así lo requieran.

3. La adquisición de bienes de carácter informático por parte de las distintas unidades de gasto deberá llevarse a cabo conforme a los requisitos y procedimiento establecido en la Normativa de Contratación Administrativa de la Universidad de Cádiz.

4. Para efectuar un contrato, cualquiera que sea su importe, los responsables de las unidades de gasto deberán cumplir los requisitos y seguir el procedimiento establecido en la Normativa de Contratación Administrativa de la Universidad de Cádiz y las instrucciones de interpretación y desarrollo.

Artículo 94. Contratos menores.

1. De conformidad con lo establecido en el Real Decreto Legislativo 3/2011, de 14 de noviembre, Texto Refundido de la

Ley de Contratos del Sector Público (TRLCSP), son contratos menores:

a) Aquéllos referidos a adquisiciones de suministros y contratos de prestación de servicios por importe inferior a 18.000 euros, más el Impuesto sobre el Valor Añadido correspondiente.

b) Aquéllos referidos a ejecuciones de obras por importe inferior a 50.000 euros más el Impuesto sobre el Valor Añadido correspondiente.

2. De acuerdo con lo establecido en el artículo 23 del TRLCSP, los contratos menores no podrán tener una duración superior a un año ni ser objeto de prórroga.

3. La tramitación de un contrato menor solo exigirá la aprobación del gasto y la incorporación al expediente de la factura, que hará las veces de documento contractual. La conformidad de la factura por parte del responsable de la unidad de gasto equivaldrá a la aprobación del gasto. En caso de contratos menores (suministros, obras y servicios) no será necesario formalizar ningún contrato administrativo, salvo que exista interés manifiesto por parte de la Universidad de Cádiz y en especial del responsable de la unidad de gasto que soporte el gasto.

4. En el contrato menor de obras, deberá añadirse a la factura el presupuesto de las obras, sin perjuicio de que deba existir el correspondiente proyecto cuando normas específicas así lo requieran. Deberá igualmente solicitarse el informe de supervisión a que se refiere el artículo 125 TRLCSP, cuando el trabajo afecte a la estabilidad, seguridad o estanqueidad de la obra.

5. Independientemente de su consideración como contrato menor, las empresas deberán estar facultadas para contratar con la Administración, de acuerdo con lo establecido en la legislación vigente. El Área de Economía a través del Servicio de Gestión Económica, Contrataciones y Patrimonio, podrá solicitar la documentación acreditativa de su capacidad y solvencia, así como de no estar incurso en las prohibiciones para contratar con la Administración señaladas en el artículo 60 TRLCSP.

Asimismo, de conformidad con el artículo 43.1.f) de la Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria, las empresas deberán aportar, en caso de requerimiento, certificado específico de la Agencia Tributaria a los efectos de no resultar exigible a la Universidad de Cádiz la responsabilidad subsidiaria prevista en el citado precepto por la contratación de obras, concesión de obras públicas, gestión de servicios públicos, suministro y servicios.

6. Según lo establecido en la disposición adicional novena TRLCSP, tendrá la consideración de contrato menor la suscripción a revistas y otras publicaciones y la contratación de acceso a la información contenida en bases de datos especializadas, siempre que no tengan el carácter de contratos sujetos a regulación armonizada. Dichas adquisiciones se realizarán conforme al Reglamento de Biblioteca de la Universidad de Cádiz vigente.

Artículo 95. Fraccionamiento del objeto del contrato.

1. Los expedientes de contratación deberán abarcar la totalidad del objeto del contrato y comprenderán todos y cada uno de los elementos que sean precisos para ello.

2. No podrá fraccionarse un contrato con objeto de disminuir la cuantía del mismo y eludir así los requisitos de publicidad, el procedimiento o la forma de adjudicación que corresponda.

Artículo 96. Formalización del contrato.

1. Para la formalización de cualquier tipo de contrato se deberán cumplir los requisitos y seguir el procedimiento establecido a estos efectos en la Normativa de Contratación Administrativa de la Universidad de Cádiz.

2. En el caso de los contratos menores, se estará a lo dispuesto en el artículo 94 de las presentes Normas.

3. En consonancia con lo establecido en el artículo 156.5 TRLCSP, no podrá iniciarse la ejecución del contrato sin su previa formalización, salvo en los casos de emergencia.

Artículo 97. Responsabilidad de los gestores y participantes en el procedimiento.

1. La responsabilidad patrimonial de los gestores y participantes en el ámbito de la Universidad de Cádiz, derivada de sus actuaciones en materia de contratación administrativa, tanto por daños causados a particulares como a la propia Universidad, se exigirá con arreglo a lo dispuesto en el Título X de la Ley de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común, y en el Real Decreto 429/1993, de 26 de marzo, por el que se aprueba el Reglamento de los procedimientos de las Administraciones Públicas en materia de responsabilidad patrimonial.

2. La infracción o aplicación indebida de los preceptos contenidos en el TRLCSP y en la Normativa de Contratación Administrativa de la Universidad de Cádiz por parte de los gestores y/o responsables del procedimiento, cuando mediare negligencia grave, constituirá falta muy grave cuya responsabilidad disciplinaria se exigirá conforme a la normativa específica en la materia.

3. El descuido o negligencia en el ejercicio de sus funciones de gestor y/o responsable del procedimiento en materia de contratación, constituirá falta leve cuya responsabilidad disciplinaria se exigirá conforme a la normativa específica en la materia.

Artículo 98. Contratos reservados.

Conforme a la disposición adicional quinta TRLCSP, la Universidad de Cádiz podrá reservar la participación en el proceso de adjudicación de determinados contratos a programas de empleo protegido, previa aprobación de las normas que deben regular el procedimiento por el Consejo de Gobierno.

## CAPÍTULO VIII

### Otras normas relacionadas con el gasto

Artículo 99. Gastos necesarios para la puesta en funcionamiento de edificios.

Se imputarán al Capítulo 6, «inversiones reales», todos aquellos gastos que, siendo necesarios para la construcción de edificios, se devenguen antes de la fecha en la que los mismos están en condiciones de iniciar su funcionamiento, tales como honorarios de elaboración de proyectos, costes de informes técnicos, honorarios por dirección de obra, y coste de inspecciones, entre otros.

Artículo 100. Gastos realizados en edificios con posterioridad a la fecha de entrada en funcionamiento de los mismos.

1. Los justificantes de gastos correspondientes a reformas y/o modificaciones de edificios realizadas después de la fecha de entrada en funcionamiento de los mismos habrán de tramitarse de acuerdo con los siguientes criterios:

a) Los justificantes de gasto correspondientes a reparaciones, mantenimiento y conservación serán imputados al Capítulo 2, como gastos corrientes.

b) Los justificantes de gastos identificados con mejoras y/o ampliaciones serán imputados al Capítulo 6, como inversiones reales.

2. Con carácter general, se imputarán como gastos corrientes aquellos desembolsos que no impliquen alargamiento de la vida útil de los edificios o aumento de su productividad y rendimiento. En cambio, los gastos presupuestarios que conlleven incremento de estas magnitudes se imputarán al Capítulo 6 de inversiones reales.

Artículo 101. Gastos de atenciones protocolarias y representativas.

1. Se imputarán los gastos que se produzcan como consecuencia de los actos de protocolo y representación que las autoridades académicas y responsables orgánicos de la Universidad de Cádiz tengan necesidad de realizar en el desempeño de sus funciones, así como los que, siendo de esta naturaleza, se ocasionen por la celebración de conferencias, congresos, exposiciones, o cualquier otro acto similar, siempre que dichos gastos pretendan establecer, mantener o mejorar la imagen y relaciones de la Universidad de Cádiz y para los que no existan créditos específicos en otros conceptos.

2. Quedan excluidos los que de algún modo representen retribuciones al personal, ya sea en metálico o en especie.

3. La realización de gastos en concepto de atenciones protocolarias ha de reunir necesariamente todas y cada una de las siguientes condiciones:

a) Que exista crédito suficiente y adecuado en el presupuesto del responsable de la unidad de gasto.

b) Que se trate de una representación institucional, considerada como necesaria, para la atención de personas ajenas a la Universidad.

c) Deben perseguir una finalidad institucional, es decir, relacionada con los fines de la propia Universidad y, en concreto, con las finalidades que la normativa asigne al responsable de la unidad de gasto correspondiente.

d) Que sea necesario, proporcionado e idóneo para la consecución del beneficio perseguido.

4. A las facturas de gastos de representación y/o protocolarios, como comidas, recepciones, etc., les acompañará una memoria justificativa suscrita por la persona responsable en la que se identifique al beneficiario y se motive el beneficio o utilidad de dichos gastos. Estas facturas serían incompatibles con la percepción de indemnizaciones por dietas de manutención.

5. Cuando se realicen gastos de naturaleza protocolaria en contratos de investigación, estos gastos deberán ser necesarios, razonables y guardar una relación directa con la actividad investigadora.

6. Cuando se realicen gastos de esta naturaleza protocolaria utilizando fondos obtenidos a través de subvenciones, deberá asegurarse que la realización de estos gastos reúne todas las condiciones y requisitos exigidos por las normas reguladoras de tales subvenciones para considerarse como gasto elegible.

7. Asimismo se imputarán a este subconcepto los gastos que deba atender la Universidad por la concesión de condecoraciones, insignias y otros similares.

8. Por la Unidad de Auditoría y Control Interno se propondrá al Rector la adopción de un conjunto de buenas prácticas de gestión de gastos protocolarios.

## TÍTULO V

### LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Artículo 102. Liquidación del presupuesto.

1. El Presupuesto del ejercicio se liquidará, en cuanto a la recaudación de derechos y al pago de obligaciones, el 31 de diciembre.

2. Los responsables de las unidades de gasto podrán presentar en la Administración que tengan asignada, todas las facturas y/o justificantes correspondientes a gastos a imputar a las dotaciones presupuestarias del ejercicio que tengan autorizadas, hasta el día 14 de diciembre. A partir de dicha fecha límite, los responsables de las Unidades Administrativas y de Gestión no se harán cargo de nuevas facturas y/o justificantes con cargo al Presupuesto del ejercicio, salvo autorización expresa de la Gerencia, para lo cual será imprescindible que el responsable de la unidad de gasto afectada remita a la misma

un informe sobre las causas que han motivado el incumplimiento del plazo de cierre del ejercicio.

3. La fecha límite de registro de facturas, emisión de documentos contables y contabilización de operaciones con cargo al ejercicio será la del día 21 de diciembre.

4. La fecha límite de recepción en el Área de Economía de documentos contables con imputación al ejercicio será la del día 30 de diciembre.

5. Antes del día 15 de noviembre, la Gerencia establecerá el calendario de fechas y la normativa para la admisión de justificantes y la emisión de documentos contables referentes al cierre del ejercicio económico. Se autoriza a la Gerencia a modificar las fechas previstas en el presente artículo.

## TÍTULO VI

### PRÓRROGA DEL PRESUPUESTO

Artículo 103. Prórroga del presupuesto.

1. En el supuesto que el presupuesto de la Universidad no se apruebe antes del primer día del ejercicio económico correspondiente, se entenderá automáticamente prorrogado el presupuesto del ejercicio anterior, en la cuantía de sus consignaciones iniciales, hasta la aprobación del nuevo presupuesto.

2. Con carácter general, la prórroga del Presupuesto conllevará la disponibilidad anticipada de los créditos en una cuantía equivalente a la doceava parte de las dotaciones iniciales del ejercicio 2011 por cada mes a transcurrir.

3. No obstante lo anterior, el día primero de cada trimestre del ejercicio, si no se encontrara aprobado el correspondiente Presupuesto del ejercicio, se entenderá autorizada la prórroga de las dotaciones presupuestarias en los siguientes términos:

a) Dotación para Capítulo 2 «Gastos corrientes en bienes y servicios» de Centros, Departamentos y Servicios.

1.<sup>a</sup> Con carácter general, se autoriza la disponibilidad de créditos por la cuantía equivalente al 25 por ciento de las dotaciones iniciales del ejercicio anterior.

2.<sup>a</sup> Rectorado y Vicerrectorado de Proyección Social, Cultural e Internacional, se autoriza en el caso del primer trimestre del año la disponibilidad de créditos por la cuantía equivalente al 50 por ciento de las dotaciones iniciales del ejercicio 2011.

3.<sup>a</sup> Dotación para Fondos Bibliográficos de la Comisión General de Biblioteca de la Universidad de Cádiz: se autoriza la disponibilidad de créditos por la cuantía equivalente al 25 por ciento de las dotaciones iniciales del ejercicio anterior.

b) Dotación para gastos de personal. Se autoriza la disponibilidad de la cuantía total para gastos de personal contemplada en el Presupuesto inicial del ejercicio anterior.

c) Dotaciones para otras atenciones. Con carácter general, en caso de dotaciones correspondientes a unidades de gasto o finalidades no mencionadas expresamente en los apartados anteriores, se autoriza la disponibilidad de créditos por la cuantía equivalente al 25 por ciento de las dotaciones iniciales del ejercicio anterior.

4. No se incluirán en la prórroga aquellos créditos cuya vigencia afecte exclusivamente al ejercicio anterior. En todo caso, el Presupuesto prorrogado incluirá los créditos necesarios para la atención de compromisos debidamente adquiridos.

5. El Rector podrá autorizar, con carácter excepcional, la disponibilidad de créditos por un importe superior a los de la prórroga presupuestaria por necesidades de la gestión universitaria.

6. Los créditos aprobados con carácter provisional conforme a los criterios anteriores, estarán supeditados, en cualquier caso, a los que se aprueben con carácter definitivo al

autorizarse los créditos iniciales del presupuesto del ejercicio corriente.

7. Se autoriza a la Gerencia para establecer las normas contables y administrativas necesarias para proceder a la prórroga del presupuesto del ejercicio anterior.

## TÍTULO VII

### AUDITORÍA Y CONTROL INTERNO

Artículo 104. Competencia.

1. El control interno es un proceso diseñado para conseguir los objetivos específicos de la Universidad de Cádiz, que incumbe a todo el personal de la organización. La Universidad de Cádiz asegurará el control interno de sus ingresos y gastos y organizará sus cuentas según los principios de una contabilidad presupuestaria, patrimonial y analítica. Asimismo, garantizará una gestión transparente de los recursos, de conformidad con lo establecido en el artículo 229.1 de los Estatutos UCA.

2. La Universidad de Cádiz, de conformidad con lo dispuesto en el Capítulo IV, del Título VIII de sus Estatutos y el artículo 82 de la LOU, asegurará el control interno de sus inversiones, gastos e ingresos, organizando sus cuentas según los principios de una contabilidad presupuestaria y patrimonial, de acuerdo con criterios de legalidad, eficacia y eficiencia. Este control interno se realizará por la unidad administrativa de Auditoría y Control Interno que actuará bajo la dependencia orgánica del Rector, de conformidad con lo establecido en el artículo 229.2 de los Estatutos UCA.

3. La unidad de Auditoría y Control Interno ejercerá todas las competencias y contará con las prerrogativas atribuidas a la Intervención en el Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de marzo, TRLGHPJA, en la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria en cuanto a las funciones de fiscalización y auditoría, aplicando asimismo lo dispuesto en la Resolución de 2 de junio de 2008, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se publica el Acuerdo del Consejo de Ministros de 30 de mayo de 2008, por el que se da aplicación a la previsión de los artículos 152 y 147 de la Ley General Presupuestaria, respecto al ejercicio de la función interventora en régimen de requisitos básicos.

4. La Universidad de Cádiz, de acuerdo con criterios del buen gobierno corporativo, podrá crear un Comité de Auditoría que asumirá las responsabilidades de supervisión del control interno de la misma. El Rector presidirá el Comité de Auditoría, formado por miembros del Consejo de Gobierno y Consejo Social, cuya composición y funciones tendrán que ser desarrolladas reglamentariamente, de conformidad con lo establecido en el artículo 229.3 de los Estatutos UCA.

Artículo 105. Formas de ejercicio.

1. El control interno de la gestión económica y financiera de la Universidad de Cádiz se realizará mediante el ejercicio de la función fiscalizadora y del control financiero.

2. La función fiscalizadora tiene por objeto controlar los actos de la Universidad de Cádiz que den lugar al reconocimiento de derechos y de obligaciones de contenido económico, así como los ingresos y pagos que de ellos se deriven; y la recaudación, inversión o aplicación en general de los caudales públicos, con el fin de asegurar que la administración de la Universidad de Cádiz se ajusta a las disposiciones aplicables en cada caso.

A estos efectos, se fiscalizarán conforme al Plan Anual de Auditoría y Control Interno los siguientes documentos y expedientes de los que se derivan obligaciones de contenido económico:

a) Contratos de personal.

b) Contratos administrativos a excepción de los contratos menores.

c) Expedientes de modificación presupuestaria.

- d) Contratos privados y convenios.
- e) Ejecución de sentencias de contenido económico.
- f) Órdenes de pago en la forma que reglamentariamente se determine.

g) Nómina.

3. El control financiero tiene por objeto comprobar que la actuación, en el aspecto económico-financiero de la Universidad de Cádiz y demás entes de ella dependientes, se ajusta al ordenamiento jurídico así como a los principios generales de buena gestión financiera. Este control comprenderá la verificación de la eficacia y eficiencia, así como el adecuado registro y contabilización de las operaciones realizadas por cada órgano o entidad y su fiel reflejo en las cuentas y estados que, conforme a las disposiciones aplicables, deban formar éstos.

A estos efectos, realizará la fiscalización posterior mediante muestreo de:

- a) Mandamientos de pagos a justificar.
- b) Órdenes de pago no sometidas a fiscalización previa.
- c) Derechos de contenido económico.
- d) Proyectos de investigación.

Artículo 106. Principios de actuación de la unidad de Auditoría y Control Interno.

1. El ejercicio de las funciones de la unidad de Auditoría y Control Interno estará sometido a los principios de autonomía funcional y procedimiento contradictorio.

2. Cuando la naturaleza del acto, documento o expediente lo requiera, la unidad de Auditoría y Control Interno podrá recabar directamente de los distintos órganos de la Universidad de Cádiz los asesoramientos jurídicos y los informes técnicos que consideren necesarios, así como los antecedentes y documentos precisos para el ejercicio de sus funciones, con independencia del medio que los soporte.

3. Asimismo, podrá emitir circulares sobre los asuntos que considere convenientes, con el objetivo de explicar y difundir la normativa aplicable, y de establecer criterios y directrices comunes para la gestión y control de la Universidad.

Artículo 107. Reparos y subsanación de errores.

1. Si la unidad de Auditoría y Control Interno se manifiesta en desacuerdo con el contenido de los actos examinados o con el procedimiento seguido para su adopción, deberá formular sus reparos por escrito, con cita de los preceptos legales en los que sustente su criterio. La formulación del reparo suspenderá la tramitación del expediente hasta que sea solventado, bien por la subsanación de las deficiencias observadas o bien, en el caso de no aceptación del reparo, por la resolución del procedimiento previsto en el apartado siguiente.

2. Cuando el responsable de la Unidad de Gasto no acepte el reparo formulado por la unidad de Auditoría y Control Interno, ésta planteará ante el Rector discrepancia motivada por escrito, con cita de los preceptos legales en los que sustente su criterio.

Artículo 108. Plan Anual de Auditoría y Control Interno.

1. Durante el mes de diciembre de cada año, la unidad de Auditoría y Control Interno someterá a la aprobación del Rector un plan de Control Interno donde se recojan las actuaciones y objetivos que se prevean realizar durante el ejercicio, relacionados tanto con su función fiscalizadora como de control financiero.

2. El Plan contemplará la coordinación además de la Auditoría de las Cuentas Anuales de la Universidad, de las Auditorías externas anuales y el plan de trabajo a desarrollar con la empresa auditora correspondiente. Igualmente contemplará un Plan de trabajo estándar para cualquier tipo de auditorías (Proyectos, Subvenciones, etc.), que hubiera que realizar a lo largo del año a demanda de los organismos financiadores de la Universidad.

## TÍTULO VIII

### CUENTAS ANUALES Y CONTROL EXTERNO

Artículo 109. Cuentas anuales.

1. La Gerencia elaborará las cuentas anuales de la Universidad de Cádiz, de acuerdo con lo establecido en el Plan General de Contabilidad Pública vigente.

2. El Gerente remitirá las Cuentas Anuales al Consejo de Gobierno para su consideración e informe, y éste las elevará al Consejo Social para su aprobación.

Artículo 110. Rendición de cuentas.

1. La Universidad está obligada a rendir cuentas de su actividad económico-financiera ante la Cámara de Cuentas de Andalucía, sin perjuicio de las competencias del Tribunal de Cuentas. A estos efectos, deberá presentar para su aprobación por el Consejo Social las cuentas anuales en el plazo máximo de seis meses desde el cierre del ejercicio económico y enviarlas, dentro del mes siguiente a la Consejería competente en materia de universidades de la Junta de Andalucía.

2. En el plazo de cuatro meses desde la finalización del ejercicio, se elaborará un cierre provisional, debiendo realizarse revisión y auditoría de las cuentas del ejercicio conforme a lo estipulado en la cláusula tercera del Convenio suscrito entre la Consejería de Economía y Hacienda, la Consejería de Educación y Ciencia y las Universidades Públicas de Andalucía para el saneamiento de su situación financiera.

3. De existir entidades en las que la Universidad de Cádiz tenga participación mayoritaria en su capital o fondo social equivalente, éstas quedan sometidas a la obligación de rendir cuentas en los mismos plazos y procedimiento que la propia Universidad.

## TÍTULO IX

### CONTABILIDAD Y FISCALIDAD

Artículo 111. De la información contable.

1. Las Administraciones de Campus, los Servicios Centralizados y demás Unidades Administrativas de la UCA se constituyen en unidades administrativas de información. El Servicio de Asuntos Económicos del Área de Economía, se responsabilizará de la contabilidad en sus tres vertientes: presupuestaria, económico-patrimonial y analítica, así como de la elaboración de los estados financieros preceptivos.

2. La estructura del presupuesto de la Universidad, su sistema contable, y los documentos que comprenden sus cuentas anuales se adaptarán a las normas que con carácter general se establezcan para el sector público.

3. La información financiera para rendición de cuentas estará integrada por las cuentas anuales de la propia Universidad y las cuentas anuales de las sociedades mercantiles, fundaciones y demás entes dependientes de aquella.

Artículo 112. De los documentos contables.

1. Todas las operaciones tanto de ingresos y gastos como de activos y pasivos quedarán registradas contablemente, constando en el documento contable constando en el documento contable la toma de razón del Servicio de Asuntos Económicos. Dicha diligencia podrá realizarse mediante certificación mecánica efectuada por el propio equipo informático en que se soporte el Sistema de Información Contable. Cuando las operaciones sean registradas a partir de los datos contenidos en soportes electrónicos, informáticos o telemáticos, la diligencia de toma de razón se sustituirá por los oportunos procesos de validación en el sistema, mediante los cuales dichas operaciones queden referenciadas en relación con las anotaciones contables que hayan producido.



2. Los actos de ejecución presupuestaria habrán de producirse mediante el correspondiente documento contable, en el que constará expresión de conformidad y firma por las unidades administrativas y/u órganos competentes.

3. Los documentos contables podrán materializarse tanto en documentos individualizados como en relaciones múltiples, siempre y cuando las personas a las que corresponda suscribirlos sean las mismas.

Artículo 113. De la fiscalidad.

Corresponde al Área de Economía la dirección en el establecimiento de criterios y normas sobre la fiscalidad de la Universidad de Cádiz, así como la gestión y tramitación del pago de los impuestos a que está sujeta la entidad.

## TÍTULO X

### TESORERÍA

Artículo 114. Tesorería.

1. Constituye la Tesorería de la Universidad todos los recursos financieros, sean dinero, valores o créditos de su titularidad, tanto por operaciones presupuestarias como extrapresupuestarias. Estos recursos permanecerán en cuentas abiertas en entidades de crédito o de ahorro, sin perjuicio de los depósitos en efectivo que se dispongan para dispersión de caja. El titular de dichas cuentas será la Universidad de Cádiz.

2. Las competencias de tesorería serán ejercidas bajo la dependencia del Gerente.

3. Los fondos líquidos depositados en las cuentas bancarias únicamente podrán destinarse a los fines concretos para cuya atención se hubiere autorizado la apertura.

4. La apertura, modificación y cancelación de cuentas bancarias se llevará a efecto por el Área de Economía, previa autorización del Gerente.

5. La solicitud de devolución de ingresos indebidos se informará por la unidad gestora del mismo y, con la conformidad de la Gerencia, se tramitará el pago de acuerdo con las presentes normas y las que pueda dictar el Gerente para su desarrollo.

6. Tesorería redactará, con carácter semestral, un arqueo de los fondos de la Universidad, con expresión de las existencias en las cuentas bancarias.

7. Las Cajas habilitadas acompañarán a la solicitud de nueva reposición de fondos, un arqueo de los fondos disponibles con expresión de las existencias en las cuentas bancarias, así como en las cajas de metálico. El arqueo contendrá las correspondientes conciliaciones de dichas existencias con la información de los registros contables. Este arqueo será suscrito por los Administradores y fiscalizado por la unidad de Auditoría y Control Interno. El Gerente podrá acordar la expedición de arqueos extraordinarios en la fecha que se decida.

Artículo 115. Operaciones de tesorería.

El Rector, oído el Consejo de Gobierno, podrá concertar operaciones de crédito originadas por necesidades transitorias de Tesorería o para financiar gastos, siempre que sea autorizado conforme a lo previsto en el artículo 81.3.h) de la LOU.

Artículo 116. Componentes del remanente de tesorería.

1. El remanente de tesorería, a 31 de diciembre de cada año, es la magnitud que se obtiene al sumar los derechos reconocidos netos pendientes de cobro a corto plazo más los fondos líquidos o disponibles, restando de la cantidad resultante las obligaciones ciertas reconocidas netas y pendientes de pago a corto plazo.

2. El remanente de tesorería afectado es la parte del remanente total, producido como consecuencia de la liquidación de ingresos finalistas, en relación a los créditos no ejecutados,

que necesariamente, tiene que destinarse a cubrir gastos con financiación afectada.

3. El remanente de tesorería para gastos generales es la parte del remanente total que no está destinada a cubrir gastos con financiación afectada.

## TÍTULO XI

### DEL ENDEUDAMIENTO

Artículo 117. Concepto y modalidades.

1. Constituyen el endeudamiento de la Universidad, las operaciones financieras realizadas por plazo superior a un año o que exceda al de la finalización del ejercicio económico, que adopten algunas de las siguientes modalidades:

a) Operaciones de crédito concertadas con personas físicas o jurídicas, materializadas en valores y créditos no comerciales a largo plazo.

b) Empréstitos emitidos para suscripción pública en el mercado de capitales y representados en títulos-valores.

c) Cualquier otra apelación al crédito público o privado.

2. Las operaciones de crédito que la Universidad realice por plazo no superior a un año y cuyo vencimiento se produzca antes de la finalización del ejercicio económico, no computan en el límite del Plan de Saneamiento y tendrán por objeto exclusivo financiar las necesidades transitorias de Tesorería.

3. La Universidad de Cádiz, de acuerdo con las autorizaciones contenidas en las Leyes de Presupuestos de la Comunidad Autónoma de Andalucía, podrá tomar deuda por importe equivalente a las amortizaciones ordinarias o anticipadas del ejercicio correspondiente, de forma que la deuda viva a corto plazo no experimente crecimiento al fin del ejercicio.

Artículo 118. Aplicación al presupuesto.

1. El nominal recibido, la amortización y los gastos por intereses y por conceptos conexos de las operaciones financieras se aplicarán al respectivo Presupuesto.

2. Se aplicarán igualmente, sin perjuicio de lo dispuesto en el apartado anterior de este artículo, el producto de las operaciones financieras, así como sus amortizaciones.

3. En cualquier caso, las operaciones soportadas en pólizas de crédito se imputarán al presupuesto por el procedimiento de variación neta.

Artículo 119. Finalidad y límites.

Las operaciones de crédito concertadas a un plazo superior a doce meses, deberán cumplir los siguientes requisitos:

a) Su importe se destinará a financiar gastos de inversión.

b) La cuantía de las anualidades, incluyendo los intereses y la amortización, no excederán del 25 por 100 de los ingresos corrientes de la Universidad previstos en los Presupuestos de cada año.

c) Deberán ser autorizadas previamente a su formalización por la Consejería competente en materia de Hacienda de la Junta de Andalucía.

Artículo 120. Competencias.

1. Corresponde al Consejo de Gobierno la aprobación de las operaciones de crédito que concierne la Universidad a propuesta del Consejo de Dirección y previa autorización de la Comunidad Autónoma de Andalucía.

2. Corresponde al Consejo de Gobierno, aprobar la utilización de la autorización a que hace referencia el artículo 117.3 de estas Normas para tomar deuda a corto plazo por el importe máximo de las amortizaciones ordinarias anuales o de las que se hayan anticipado en el ejercicio.

3. El Rector de la Universidad podrá concertar operaciones financieras a un plazo inferior a doce meses, que deberán ser canceladas antes del 31 de diciembre, para hacer frente a necesidades coyunturales y no permanentes de Tesorería.

## TÍTULO XII

## PATRIMONIO

Artículo 121. Concepto de patrimonio.

1. El patrimonio de la Universidad de Cádiz está constituido por el conjunto de bienes, derechos y obligaciones cuya titularidad ostente y cuantos otros pueda adquirir o le sean atribuidos por el ordenamiento jurídico.

2. Las donaciones que reciba y el material inventariable y bibliográfico que se adquiera con cargo a fondos de investigación o contratación con terceros, se incorporarán al patrimonio de la Universidad de Cádiz, salvo que en virtud de convenio deban adscribirse a otras entidades.

3. En relación a la titularidad de los bienes, administración y disposición de bienes e inventario, se estará a lo dispuesto en los Estatutos de la Universidad, en la legislación estatal y autonómica que resulte de aplicación, y en la normativa que al respecto desarrolle la Universidad de Cádiz.

Artículo 122. Composición del patrimonio.

1. Los bienes y derechos de la Universidad podrán ser de dominio demanial y de dominio patrimonial.

2. Son bienes de dominio público cuya titularidad ostenta la Universidad, a excepción de los que integren el Patrimonio Histórico Español, los siguientes:

a) Los bienes que se encuentren afectos al uso o servicio público de la educación superior, así como a sus fines y funciones.

b) Todo bien que en el futuro destine el Estado o la Comunidad Autónoma al cumplimiento, por la Universidad, de sus fines estatutarios.

c) Cualquier otro bien, cualquiera que sea su origen, que fuere afectado al servicio público de la educación superior prestado por la Universidad.

Los bienes y derechos de dominio público de la Universidad son inalienables, imprescriptibles e inembargables.

3. Son bienes de dominio privado todos aquellos bienes y derechos que pertenezcan a la Universidad y no están destinados al uso o servicio público universitario, y entre ellos:

a) Los rendimientos, frutos o rentas de sus bienes.

b) Las acciones y participaciones en sociedades de carácter público o privado, y en fundaciones públicas o privadas en que intervenga la Universidad o sus organismos o entidades.

4. La titularidad de los bienes de la Universidad de Cádiz únicamente podrá ser limitada por razón de interés público en los casos en que la ley así lo establezca.

## DISPOSICIONES ADICIONALES

Disposición adicional primera. Igualdad de género.

En aplicación de la Ley 3/2007, de 22 de marzo, para la igualdad efectiva de mujeres y hombres, así como la Ley 12/2007, de 26 de noviembre, para la promoción de igualdad de género en Andalucía, toda referencia a personas, colectivos, cargos académicos, etc., cuyo género sea masculino, estará haciendo referencia, al género gramatical neutro, incluyendo, por tanto, la posibilidad de referirse tanto a mujeres como hombres.

Disposición adicional segunda. Ingresos por concesiones administrativas.

1. Los ingresos que se produzcan como consecuencia de las concesiones administrativas otorgadas a particulares o a entidades jurídicas para la realización de determinados servicios en centros de la Universidad de Cádiz (copisterías, cafeterías, etc.), financian con carácter general los créditos presupuestarios del Presupuesto de la UCA, por lo que cuando se generen de forma efectiva no se incorporarán a las dotaciones presupuestarias de las unidades afectadas.

2. Los gastos que puedan generar dichas concesiones se imputarán a las dotaciones presupuestarias asignadas a cada uno de estos Centros.

Disposición adicional tercera. Desarrollo, interpretación, ejecución y cumplimiento de las presentes normas.

Se autoriza al Rector de la Universidad de Cádiz para que, a propuesta del Gerente, dicte las resoluciones e instrucciones necesarias para el desarrollo, interpretación, ejecución y cumplimiento de las presentes Normas.

Disposición adicional cuarta. Acceso del personal de las administraciones a la información económica gestionada por la aplicación informática.

A fin de posibilitar la imputación de cualquier gasto a las dotaciones presupuestarias de varias unidades de gasto, entre las que se incluyan algunas que no estén asignadas a la misma Administración, así como la tramitación de servicios internos por parte de las correspondientes unidades administrativas, se autoriza el acceso del personal de las Administraciones a la totalidad de la información contable gestionada por la aplicación informática UXXI-Económico, todo ello sin menoscabo de los necesarios sistemas de control y confidencialidad a los que se encuentra sujeto dicho personal por aplicación de la normativa vigente.

Disposición adicional quinta. Central de Compras.

Con el objetivo de obtener una mayor eficiencia en el gasto, el Servicio de Gestión Económica, Contrataciones y Patrimonio, realizará los estudios técnicos tendentes a centralizar los suministros o servicios que se contraten de forma general y con características esencialmente homogéneas por las diferentes unidades de gasto. La declaración de contratación centralizada de un bien o servicio se realizará por Resolución del Rector, a propuesta de la Gerencia.

## DISPOSICIÓN FINAL

Disposición final. Entrada en vigor.

La presente normativa entrará en vigor al día siguiente de su publicación en el «Boletín Oficial de la Junta de Andalucía», sin perjuicio de la aplicación con efectos 1 de enero de 2012.

Precios públicos por el alquiler de Instalaciones de la Universidad de Cádiz

Primero: Ámbito de Aplicación.

Será de aplicación a aquellos supuestos en los que la Universidad de Cádiz ceda, a cambio de una contraprestación económica, sus dependencias, locales, aulas, instalaciones y equipos a entidades públicas y privadas, para la realización de cursos, congresos, reuniones y otras actividades. Se excluyen expresamente del ámbito de aplicación:

Las cesiones de locales a los Centros, Departamentos y Servicios de la propia Universidad.

Las cesiones gratuitas de locales que se autoricen por las autoridades que se determinen a entidades sin ánimo de lucro o para actividades culturales siempre que no conlleven gastos de personal o de otro tipo.

Segundo: Iniciación del Procedimiento.

Los Organismos, Entidades y Empresas que deseen hacer uso de aulas o de otros espacios universitarios deberán dirigir su solicitud a la Administración del Campus. La solicitud se podrá realizar por internet desde la página web de la UCA, donde figurarán también las tarifas aplicables.

La solicitud deberá contener, al menos, la siguiente información:

- Actividad a desarrollar por el Organismo, Entidad o Empresa en las instalaciones.

- Fechas y horario estimado de utilización.
- Capacidad de las aulas requeridas, así como número de ellas.
- Otros datos de interés que puedan servir de base para valorar la solicitud.

#### Tercero: Disponibilidad.

Una vez recibida la solicitud en la Administración de Campus, ésta comprobará la disponibilidad de las aulas y espacios solicitados de acuerdo con el sistema de asignación y control que se tenga establecido.

#### Cuarto: Autorización.

Una vez obtenida la autorización, la Administración de Campus lo comunicará a los solicitantes adjuntando un presupuesto del importe a facturar de acuerdo con las tarifas aprobadas en el Presupuesto anual de la Universidad de Cádiz tendrán la consideración de precios mínimos, pudiendo los Decanatos/ Direcciones de los Centros o el Administrador/a alcanzar acuerdos con los solicitantes de estos servicios por un importe superior a los establecidos.

En cualquier caso, los precios por alquiler de todo tipo de aulas y dependencias recogidas en las tarifas aprobadas en los Presupuestos Anuales de la Universidad de Cádiz tendrán la consideración de precios mínimos, pudiendo los Decanatos/ Direcciones de los Centros o el Administrador/a alcanzar acuerdos con los solicitantes de estos servicios por un importe superior a los establecidos.

En estos casos, la diferencia entre la cantidad percibida en concepto de alquiler y la cuantía aplicable según tarifa revertirá íntegramente a las dotaciones presupuestarias del Centro o a la Administración de Campus en el caso de instalaciones comunes.

#### Quinto: Aceptación del presupuesto.

Los Organismos, Entidades y Empresas deberán comunicar por escrito, correo electrónico o fax a la Administración del Campus su conformidad a las condiciones de la cesión y al presupuesto elaborado por la Universidad de Cádiz con una antelación mínima de una semana a la fecha de la realización efectiva de las actividades. Caso de no producirse esa aceptación antes de la citada fecha límite, la Administración pondrá este hecho, en su caso, en conocimiento del Decanato/Dirección del Centro por si considerara que no debe autorizarse el desarrollo de las actividades solicitadas.

#### Sexto: Facturación.

Una vez se hayan llevado a cabo las actividades previstas, la Administración de Campus procederá a elaborar y remitir al Organismo, Entidad o Empresa la preceptiva factura indicando que su importe deberá ingresarse en la cuenta corriente que la Universidad de Cádiz determine. Los servicios de limpieza se facturarán al solicitante por el coste de los servicios prestados de acuerdo a las tarifas establecidas en el Contrato del Servicio de Limpieza de la Universidad de Cádiz.

#### Séptimo: Control de impagos.

Con carácter mensual, las Administraciones de Campus en colaboración con la Tesorería de la Universidad de Cádiz remitirán a la Gerencia una relación de las facturas que se encuentren pendientes de abono, por si ésta considerara que deben iniciarse los procedimientos legales para su reclamación por vía judicial.

#### Octavo: Exenciones y bonificaciones.

Las Entidades Públicas disfrutarán de una bonificación del cincuenta por ciento, exclusivamente sobre el precio de alquiler, siempre que se destine a la realización de exámenes de acceso a la Función Pública.

El Rector, por iniciativa propia o a propuesta del Decano/ Director del Centro, o administrador/a podrá dispensar del pago

total o parcial de los arrendamientos en caso de entidades sin ánimo de lucro o cuando se acrediten circunstancias excepcionales por parte de las instituciones públicas y empresas.

#### Noveno: Dependencias de Servicios Generales.

En caso de que las aulas o espacios universitarios se encuentren situados en edificios de Servicios Generales (Rectorado, Aulario La Bomba, etc.), la solicitud será tramitada por la Administración de Campus que corresponda a la ubicación del espacio y autorizada por el Rector de la universidad o cargo en quien delegue.

#### Décimo: Distribución de los recursos generados.

De acuerdo con las Normas de los Presupuestos Anuales de la Universidad de Cádiz, mensualmente, los ingresos que se produzcan como consecuencia del alquiler de aulas y espacios universitarios se distribuirán e incorporarán por el Área de Economía como siguen:

- El importe correspondiente al concepto de limpieza y personal pasará a incrementar los fondos generales de la Universidad a fin de financiar los gastos ocasionados.

- El 60% del importe correspondiente al concepto de alquiler se incorporará a las dotaciones presupuestarias del Centro. En caso de espacios ubicados en edificios comunes o de Servicios Generales, este importe se destinará a incrementar el presupuesto del Campus correspondiente.

- El 40% restante del importe correspondiente al concepto de alquiler pasará a incrementar los fondos generales de la Universidad.

- A la hora de realizar esta distribución no se tendrá en cuenta la cuantía del IVA, que seguirá el tratamiento fiscal establecido en la normativa que regula esta materia.

Undécimo: Cuantía correspondiente a espacios no recogidos expresamente en las tarifas.

En caso de alquiler de espacios no recogidos expresamente en las tarifas aprobadas en los Presupuestos Anuales de la Universidad de Cádiz, la cuantía a facturar será determinada por el Vicerrector/a en quien delegue el Rector de la Universidad a propuesta del Decanato/Dirección del Centro o administradora/a de Campus.

#### Duodécimo: Tarifas año 2012.

Durante el ejercicio 2012 regirán las siguientes tarifas por el arrendamiento de aulas e instalaciones de la Universidad de Cádiz, a las cuales habrá que añadir el Impuesto sobre el Valor Añadido que pueda corresponder en cada momento conforme a la legislación vigente (actualmente 18%)

| Capacidad Aula      | Conserjería-PAS |               |                | Alquiler |
|---------------------|-----------------|---------------|----------------|----------|
|                     | Limpieza        | Día laborable | Sábado-festivo |          |
| Hasta 100 plazas    | 44,07           | 87,25         | 221,29         | 293,24   |
| De 101 a 200 plazas | 44,07           | 87,25         | 221,29         | 367,00   |
| Más de 200 plazas   | 44,07           | 87,25         | 221,29         | 439,87   |

La cuantía correspondiente a gastos de limpieza se facturará por cada aula arrendada, al igual que el importe correspondiente a alquiler. La cuantía correspondiente al personal de la Universidad de Cádiz se facturará en función del número de edificios en los que vayan a utilizarse aulas y conllevan la presencia de dos personas de conserjería. Si fuera necesaria la presencia de alguna otra persona de la UCA, se facturará un 50% más de la tarifa correspondiente, por cada uno de ellos.

En caso de utilización de aulas informáticas la cuantía a facturar será igual a la suma de los siguientes conceptos:

| Limpieza | Conserjería-PAS |                |        | Alquiler         |  |
|----------|-----------------|----------------|--------|------------------|--|
|          | Día laborable   | Sábado-festivo | Fijo   | Por puesto de PC |  |
| 43,17    | 85,29           | 216,31         | 357,87 | 49,24            |  |

El importe de la factura estará integrada por la suma de los tres conceptos (limpieza, PAS y alquiler), así como el IVA, y deberá ingresarse en la cuenta corriente de la Tesorería General de la Universidad de Cádiz (Banco Santander, C/ Columela, 13, Dpdo. Oficina Principal en Cádiz. Cta. Cte. 0049-4870-80-2110342440).

En el caso de utilización de los servicios por horas, se realizarán los siguientes ajustes en las cantidades: El importe correspondiente al concepto de limpieza será el mismo que para días completos. El importe por horas de los demás conceptos será el que a continuación se detalla:

| Capacidad Aula      | Conserjería-PAS |                | Alquiler |
|---------------------|-----------------|----------------|----------|
|                     | Día laborable   | Sábado-festivo |          |
| Hasta 100 plazas    | 15,28           | 29,02          | 48,36    |
| De 101 a 200 plazas | 15,28           | 29,69          | 61,17    |
| Más de 200 plazas   | 15,28           | 29,69          | 73,76    |

En el caso de utilización de aulas informáticas la cuantía por horas a facturar será:

| Conserjería-PAS |                | Alquiler |                  |
|-----------------|----------------|----------|------------------|
| Día laborable   | Sábado-festivo | Fijo     | Por puesto de PC |
| 20,57           | 28,79          | 92,65    | 11,69            |

La tarifa mínima a aplicar por los gastos de personal de Conserjería-PAS, en los días sábados y festivos, será de 52,17 euros.

La tarifa mínima a aplicar por los gastos de personal de Conserjería-PAS, entre las 22,00 h y las 8,00 h, será de 37,56 euros por hora.

## ÁREA DE BIBLIOTECA Y ARCHIVO

### PRECIOS PÚBLICOS 2012

1. Fotodocumentación. Artículos procedentes de:  
Bibliotecas españolas (tarifas REBIUN).  
Fracción de 40 páginas\*: 5, €  
Cada bloque de 10 copias adicionales: 1, €  
Envío urgente por fax (fracción de 1 a 4 pág.): 4,12 €  
Fotocopia adicional por fax: 1,55 €  
Bibliotecas extranjeras.  
Fracción de 10 páginas\*: 15, €.   
Copia adicional: 0,65 €/copia

\* Independiente del medio de envío y soporte en el que se encuentre el documento original. Una página PDF o TIFF es equivalente a una fotocopia. Se cobra por fotocopia quepan una o más páginas en la misma.

2. Préstamo Interbibliotecario. Procedente de:  
A) Bibliotecas Españolas: 8 € por volumen original prestado\*.  
B) Bibliotecas extranjeras: 25,00 €. Por volumen original prestado  
(Tarifa común para usuarios de la UCA y externos).

\* La tarifa es por cada volumen físico que se presta, no por obra completa.

3. Materiales especiales:  
Patentes, tesis, normas, microformas. Factura en origen + 20% de gastos de gestión.

4. Otros servicios:  
Información suministrada en papel: 0,10 €  
Reproducción de microformas: 0,40 €  
Publicaciones de la Biblioteca: 15,50 €  
Búsquedas bibliográficas: 3,60 €  
(para usuarios externos a la UCA)

5. Expedición carné de usuario externo:

La expedición del carné de la biblioteca para usuarios externos permitirá el acceso a un conjunto de servicios de la Biblioteca de la UCA de acuerdo al modelo, régimen y tipología al que se acoja el solicitante y conforme a la Normativa de Acceso y la Normativa de Usuarios Externos de la Biblioteca de la Universidad de Cádiz.

A tal efecto, todas aquellas personas que justifiquen la necesidad de usar la biblioteca por necesidades de investigación o estudio podrán optar entre las siguientes modalidades de carné de biblioteca para usuarios externos:

#### Modalidad A.

Los usuarios que opten por esta modalidad tendrán derecho a los servicios de consulta y préstamo de documentos, acceso a la biblioteca y recursos de información propios de la UCA. Este carné de usuario externo tiene validez por un año a partir de la fecha en que se expida.

#### Modalidad B.

Los usuarios que opten por esta modalidad tendrán derecho al acceso a la Biblioteca y consulta de sus documentos. Este carné de usuario externo tiene validez por un año a partir de la fecha en que se expida.

- |                                                                    |         |
|--------------------------------------------------------------------|---------|
| Carné de Usuario Externo Modalidad A<br>(Validez por Año Natural): | 60,00 € |
| Carné de Usuario Externo Modalidad B<br>(Validez por Año Natural): | 20,00 € |

## ÁREA DE DEPORTES

### VICERRECTORADO DE ALUMNOS

#### Propuesta de precios públicos Área de Deportes para el curso 2012-2013

| TARJETA DEPORTIVA              |         |
|--------------------------------|---------|
| Alumnos:                       | 14,00 € |
| Docentes, PAS y Becarios:      | 16,50 € |
| Jubilados UCA:                 | 16,50 € |
| Tarjeta Familiar:              | 24,00 € |
| Personal adscrito (FUECA, MP): | 16,50 € |
| Egresados:                     | 35,00 € |
| Alumnos UNED y otras:          | 18,00 € |
| Público en convenio o general: | 18,00 € |



Las actividades pueden sufrir cambios de horario durante el mes de julio

Las actividades pueden sufrir cambios de horario durante el mes de julio

| COMPLEJO DEPORTIVO UCA                                                                                                                                |                       |                                                                        |                                                                 |                         |                  |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|-----------------|
| ACTIVIDADES DIRIGIDAS EN SALAS                                                                                                                        |                       |                                                                        |                                                                 |                         |                  |                 |
| ACTIVIDAD                                                                                                                                             | NIVEL AFORO           | TURNOS                                                                 | HORARIOS DISPONIBLES                                            | PRECIO MENSUAL Ó SESIÓN |                  |                 |
|                                                                                                                                                       |                       |                                                                        |                                                                 | Comunidad UCA           | Usuario Convenio | Público General |
| Cardio-Musculación o similar<br>(Sesión 1 hora)<br>+<br>Abdominales o similar<br>(sesión 30 min. diaria<br>mañana y tarde en horario<br>a determinar) | Único<br>35 personas  | L., X. y V.<br>(Sábados de<br>9:30 a 13:30) (hasta<br>completar aforo) | Plazas disponibles hasta<br>completar aforo:<br>de 8:00 a 21:00 | 11,00 €                 | 17,00 €          | 22,00 €         |
|                                                                                                                                                       |                       | M. y J.<br>(Sábados de<br>9:30 a 13:30) (hasta<br>completar aforo)     |                                                                 | 6,90 €                  | 11,00 €          | 16,80 €         |
| Cardio-Musculación o similar<br>(Uso Esporádico)<br>(Sesión 1 hora)                                                                                   | Único<br>35 personas  | Según disponibilidad                                                   | Según disponibilidad                                            | 2,00 €                  | 2,50 €           | 3,00 €          |
| Aerobic-Step o similar                                                                                                                                | Único<br>min:9-max:17 | L., X. y V                                                             | 12:00 – 13:00                                                   | 18,00 €                 | 22,00 €          | 26,50 €         |
| Fitness o similar                                                                                                                                     | Único<br>min:9-max:17 | M. y J.                                                                | 17:00 – 18:00                                                   | 11,00 €                 | 17,00 €          | 22,00 €         |
| Fitness Infantil o similar                                                                                                                            | Único<br>min:9-max:17 | L. y X.                                                                | 17:00 – 18:00                                                   | 11,00 €                 | 17,00 €          | 22,00 €         |
| Balance o similar                                                                                                                                     | Único<br>min:9-max:17 | L. y X.                                                                | 16:00 – 17:00                                                   | 11,00 €                 | 17,00 €          | 22,00 €         |
| G.A.P. (Glúteos-Abdomina-<br>les-Piernas) o similar                                                                                                   | Único<br>min:9-max:17 | M. y J.                                                                | 12:00 – 13:00<br>19:00 – 20:00                                  | 11,00 €                 | 17,00 €          | 22,00 €         |
| Gimnasia de Activación o similar                                                                                                                      | Único<br>min:9-max:17 | L., X. y V.                                                            | 8:00 – 8:45                                                     | 18,00 €                 | 22,00 €          | 26,50 €         |
| Pilates o similar                                                                                                                                     | Único<br>min:9-max:15 | L., X. y V.<br>18:00 – 19:00                                           | 9:30 – 10:30<br>18:00 – 19:00                                   | 18,00 €                 | 22,00 €          | 26,50 €         |
|                                                                                                                                                       |                       | M. y J.                                                                | 10:00 - 11:00                                                   | 11,00 €                 | 17,00 €          | 22,00 €         |
| Power Dumbell o similar                                                                                                                               | Único<br>min:9-max:17 | L., X. y V.                                                            | 19:00 – 20:00                                                   | 18,00 €                 | 22,00 €          | 26,50 €         |
|                                                                                                                                                       |                       | M. y J.                                                                | 11:00 - 12:00                                                   | 11,00 €                 | 17,00 €          | 22,00 €         |
| Ciclo Indoor o similar                                                                                                                                | Único<br>min:9-max:15 | L. y X.                                                                | 17:00 – 18:00                                                   | 11,00 €                 | 17,00 €          | 22,00 €         |
|                                                                                                                                                       |                       | L., X. y V.<br>20:00 – 21:00                                           | 13:00 – 14:00<br>20:00 – 21:00                                  | 18,00 €                 | 22,00 €          | 26,50 €         |
|                                                                                                                                                       |                       | M. y J.                                                                | 8:00 – 9:00<br>13:00 – 14:00<br>18:00 – 19:00<br>20:00 – 21:00  | 11,00 €                 | 17,00 €          | 22,00 €         |
|                                                                                                                                                       |                       |                                                                        |                                                                 |                         |                  |                 |
| Tai-Chi o similar                                                                                                                                     | Único<br>min:9-max:15 | L. y X.                                                                | 10:30 – 11:30                                                   | 11,00 €                 | 17,00 €          | 22,00 €         |
| Las actividades pueden sufrir cambios de horario durante el mes de julio                                                                              |                       |                                                                        |                                                                 |                         |                  |                 |

| COMPLEJO DEPORTIVO UCA                                                                                                                      |                                                               |                                                                                        |                                                                                                                                                                                |                         |                  |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|-----------------|
| ABONO PISCINA+CARDIO-MUSCULACIÓN                                                                                                            |                                                               |                                                                                        |                                                                                                                                                                                |                         |                  |                 |
| ACTIVIDAD                                                                                                                                   | NIVEL/AFORO                                                   | TURNOS                                                                                 | HORARIOS DISPONIBLES                                                                                                                                                           | PRECIO MENSUAL Ó SESIÓN |                  |                 |
|                                                                                                                                             |                                                               |                                                                                        |                                                                                                                                                                                | Comunidad UCA           | Usuario Convenio | Público General |
| COMBI<br>Natación Uso Libre<br>(Sesión 45 minutos sin monitor)<br>+<br>Cardio-Musculación<br>(Sesión 1 hora)<br>o similar                   | Único<br>Piscina:<br>6 u/calle<br>Sala Cardio:                | 35 personas<br>De lunes a viernes<br>(Sábados de 9:30 a 13:30) (hasta completar aforo) | Plazas disponibles hasta completar aforo:<br>Piscina:<br>de 8:00 a 20:45<br>(excepto mes de julio) (*)<br>Cardio-musculación:<br>de 8:00 a 21:00<br>(excepto mes de julio) (*) | 21,00 €                 | 32,00 €          | 43,00 €         |
| El ABONO COMBI permite el acceso a la instalación una sola vez por día.                                                                     |                                                               |                                                                                        |                                                                                                                                                                                |                         |                  |                 |
| BONO DE ACCESO A PISCINA O SALA DE CARDIO-MUSCULACIÓN                                                                                       |                                                               |                                                                                        |                                                                                                                                                                                |                         |                  |                 |
| Bono Acceso Piscina<br>(45 minutos) o<br>Sala de CardioMusculación<br>(Sesión 1 hora)<br>( 11 accesos)<br>(Uso esporádico)<br>(Sin monitor) | Único<br>Piscina:<br>6 u/calle<br>Sala Cardio:<br>35 personas | De lunes a viernes<br>(Sábados de 9:30 a 13:30) (hasta completar aforo)                | Plazas disponibles hasta completar aforo:<br>Piscina:<br>de 8:00 a 20:45<br>(excepto mes de julio)(*)<br>Cardio-musculación:<br>de 8:00 a 21:00<br>(excepto mes de julio) (*)  | 16,00 €                 | 22,00 €          | 28,00 €         |
| (*) CONSULTAR HORARIOS                                                                                                                      |                                                               |                                                                                        |                                                                                                                                                                                |                         |                  |                 |

| INSTALACIONES DEPORTIVAS UCA                  |                       |                 |                                                 |                         |                  |                 |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------|-------------------------------------------------|-------------------------|------------------|-----------------|
| CURSOS DE PÁDEL (PUERTO REAL Y JEREZ) Y TENIS |                       |                 |                                                 |                         |                  |                 |
| ACTIVIDAD                                     | NIVEL/GRUPOS          | TURNOS          | HORARIOS DISPONIBLES                            | PRECIO MENSUAL Ó SESIÓN |                  |                 |
|                                               |                       |                 |                                                 | Comunidad UCA           | Usuario Convenio | Público General |
| Cursos de Pádel Adultos                       | Iniciación. 4 adultos | L. y X. M. y J. | 11:00 – 12:00<br>13:00 – 14:00<br>17:30 – 18:30 | 38,00 €                 | 46,00 €          | 52,00 €         |
| Cursos de Pádel Infantil A (8 a 10 años)      | Iniciación. 6 niños   | L. y X.         | 16:30 a 17:30                                   | 26,00 €                 | 34,00 €          | 42,00 €         |
| Cursos de Pádel Infantil B (11 a 14 años)     | Iniciación. 6 niños   | M. y J.         | 16:30 a 17:30                                   | 26,00 €                 | 34,00 €          | 42,00 €         |
| Cursos de Tenis Adultos                       | Iniciación N.º min. 8 | M. y J.         | 18:00 – 19:00                                   | 22,50 €                 | 30,00 €          | 38,00 €         |
| Cursos de Tenis Infantil (A partir de 8 años) | Iniciación N.º min. 8 | M. y J.         | 17:00 – 18:00                                   | 19,00 €                 | 26,00 €          | 34,00 €         |

- Los cursos de Pádel se desarrollarán en los campus de Puerto Real y Jerez.  
- Estas actividades tendrán una duración mínima de un mes y su desarrollo coincidirá con los meses naturales.

## COMPLEJO DEPORTIVO UNIVERSIDAD DE CÁDIZ

Campus de Puerto Real

Precios Alquiler Instalaciones

| INSTALACIONES DEPORTIVAS CUBIERTAS |                         |         |                      |         |                    |         |
|------------------------------------|-------------------------|---------|----------------------|---------|--------------------|---------|
|                                    | Comunidad Universitaria |         | Usuarios en Convenio |         | Público en General |         |
|                                    | Sin luz                 | Con luz | Sin luz              | Con luz | Sin luz            | Con luz |
| Pista Central Pabellón             | 13 €                    | 15 €    | 20 €                 | 22 €    | 38 €               | 40 €    |
| Pista Transversal 1/3 Pabellón     | 7 €                     | 8 €     | 9 €                  | 11 €    | 29 €               | 31 €    |
| Calle Piscina                      | 27 €                    |         | 35 €                 |         | 42 €               |         |

## AULA

| Comunidad Universitaria | Precio Público |
|-------------------------|----------------|
| 48 €                    | 80 €           |

## PISTAS POLIDEPORTIVAS DESCUBIERTAS

|                        | Comunidad Universitaria |                  | Usuarios en Convenio |             | Público en General |             |
|------------------------|-------------------------|------------------|----------------------|-------------|--------------------|-------------|
|                        | Sin luz                 | Con luz          | Sin luz              | Con luz     | Sin luz            | Con luz     |
| Fútbol sala/Baloncesto | Gratis (con T.D)        | Gratis (con T.D) | 7 €                  | 8,50 €      | 20 €               | 22 €        |
| Fútbol 7               | 20 €                    | 22 €             | 30 €                 | 32 €        | 54 €               | 59 €        |
| Fútbol 11              | 26,50 €                 | 28,50 €          | 39 €                 | 42 €        | 75 €               | 80 €        |
| Pádel                  | 7 €                     | 10 €             | 10 €                 | 14 €        | 16 €               | 20 €        |
| Bono Pádel 11 h        | 70 €                    | Sup. 2,50 €      | 100 €                | Sup. 2,50 € | 160 €              | Sup. 2,50 € |
| Tenis                  | 5 €                     | 7 €              | 7 €                  | 10 €        | 12 €               | 15 €        |
| Bono Tenis 11 h        | 50 €                    | Sup. 2,50 €      | 70 €                 | Sup. 2,50 € | 120 €              | Sup. 2,50 € |

- Las tarifas anteriores se refieren a una hora o fracción de utilización por en jornada habitual de apertura de las instalaciones.
- Los precios pueden estar sujetos a errores tipográficos o de impresión.

## INSTALACIONES DEPORTIVAS

Campus de Jerez de la Frontera

Precios Alquiler Instalaciones

| INSTALACIONES DEPORTIVAS DESCUBIERTAS |                         |                  |                      |                  |                    |                  |
|---------------------------------------|-------------------------|------------------|----------------------|------------------|--------------------|------------------|
|                                       | Comunidad Universitaria |                  | Usuarios en Convenio |                  | Público en General |                  |
|                                       | Sin luz                 | Con luz          | Sin luz              | Con luz          | Sin luz            | Con luz          |
| Pista Jogging                         | Gratis (con T.D)        | Gratis (con T.D) | Gratis (con T.D)     | Gratis (con T.D) | Gratis (con T.D)   | Gratis (con T.D) |
| Pádel                                 | 7 €                     | 10 €             | 10 €                 | 14 €             | 16 €               | 20 €             |
| Bono Pádel 11 h                       | 70 €                    | Sup. 2,50 €      | 100 €                | Sup. 2,50 €      | 160 €              | Sup. 2,50 €      |

\* Precio/fracción horaria/jugador

- Las tarifas anteriores se refieren a una hora o fracción de utilización en jornada habitual de apertura de las instalaciones.
- Los precios pueden estar sujetos a errores tipográficos o de impresión.

## TARIFAS DE LOS SERVICIOS PRESTADOS POR LAS DISTINTAS DIVISIONES DEL SCCyT

| TARIFAS DIVISIÓN DE RAYOS X                    |                 |            |            |
|------------------------------------------------|-----------------|------------|------------|
| TÉCNICA/INSTRUMENTAL                           | TIPO DE USUARIO |            |            |
| DIFRACTÓMETRO DE POLVO BRUKER D8ADVANCE        | UCA             | OPI        | EXTERNO    |
| Difractograma (1 hora)                         | 10,50 €         | 13,00 €    | 21,00 €    |
| Hora adicional difractómetro                   | 8,00 €          | 11,00 €    | 13,00 €    |
| Difractograma cámara alta temperatura (1 hora) | 42,00 €         | 53,00 €    | 84,00 €    |
| Hora adicional cámara alta temperatura         | 16,00 €         | 20,00 €    | 32,00 €    |
| Identificación cualitativa fases cristalinas   | 32,00 €         | 40,00 €    | 63,00 €    |
| Análisis por Rietveld                          | a convenir      | a convenir | a convenir |
| Preparación muestras polvo                     | 8,00 €          | 10,00 €    | 15,00 €    |

| Preparación muestras especiales                                   | a convenir | a convenir | a convenir |
|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Espectrómetro de Fluorescencia de Rayos X BRUKER S4PIONEER        | UCA        | OPI        | EXTERNO    |
| Semicuantitativos (precio por minuto de la duración del análisis) | 0,70 €     | 1,00 €     | 1,00 €     |
| Cuantitativo mayoritarios                                         | 21,00 €    | 27,00 €    | 42,00 €    |
| Cuantitativo trazas                                               | 25,00 €    | 30,00 €    | 45,00 €    |
| Cualitativo                                                       | 16,00 €    | 20,00 €    | 32,00 €    |
| Molienda y molturación muestras                                   | 8,00 €     | 10,00 €    | 15,00 €    |
| Preparación pastilla y prensa                                     | 4,00 €     | 5,00 €     | 7,00 €     |
| Preparación perla                                                 | 9,00 €     | 11,00 €    | 17,00 €    |
| L.O.I.                                                            | 4,00 €     | 5,00 €     | 7,00 €     |

Nota.: Uso de equipos de preparación de muestras de nuestro laboratorio, por usuarios autorizados: A convenir.

#### TARIFA DE USO DEL SISTEMA DE MONOCRISTAL

Sesión estándar: 7 horas.

Sesión plus (tiempo de exposición a 15 segundos): 9 horas.

| EQUIPO                | TIPO DE USUARIO |         |          |          |          |          |
|-----------------------|-----------------|---------|----------|----------|----------|----------|
|                       | UCA             |         | OPI      |          | EXTERNO  |          |
|                       | Estándar        | Plus    | Estándar | Plus     | Estándar | Plus     |
| SMART APEX            | 43,00 €         | 55,00 € | 55,00 €  | 70,00 €  | 85,00 €  | 110,00 € |
| SMART APEX + Kryoflex | 72,00 €         | 95,00 € | 90,00 €  | 115,00 € | 145,00 € | 185,00 € |

#### TARIFAS DIVISIÓN DE RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR

| EQUIPO               |                              | TIPO DE USUARIO |          |          |
|----------------------|------------------------------|-----------------|----------|----------|
| INOVA 600            |                              | UCA             | OPI      | EXTERNO  |
| RMN-H6               | Hora de uso                  | 5,00 €          | 17,00 €  | 34,00 €  |
| MN-N6                | Noche (14 h)                 | 28,00 €         | 105,00 € | 210,00 € |
| RMN-FS6              | Fin de semana (62 h)         | 70,00 €         | 270,00 € | 540,00 € |
| RMN-F6U              | Día festivo (24 h)           | 30,00 €         | - €      | - €      |
| INOVA400             |                              | UCA             | OPI      | EXTERNO  |
| RMN-H4T              | Hora Técnico                 | 6,00 €          | 10,00 €  | 20,00 €  |
| RMN-H4U              | Hora Usuario                 | 3,00 €          | - €      | - €      |
| RMN-N4T              | Noche (14 h) Técnico         | 30,00 €         | 60,00 €  | 115,00 € |
| RMN-N4U              | Noche (14 h) Usuario         | 15,00 €         | - €      | - €      |
| RMN-FS4T             | Fin de semana (62 h) Técnico | 80,00 €         | 150,00 € | 300,00 € |
| RMN-FS4U             | Fin de semana (62 h) Usuario | 40,00 €         | - €      | - €      |
| RMN-F4U              | Día Festivo (24 h) Usuario   | 15,00 €         | - €      | - €      |
| Gemini 300           |                              | UCA             | OPI      | EXTERNO  |
| RMN-H3T              | Hora Técnico                 | 4,00 €          | 7,00 €   | 13,00 €  |
| RMN-H3U              | Hora Usuario                 | 2,00 €          | - €      | - €      |
| RMN-N3T              | Noche (14 h) Técnico         | 15,00 €         | 30,00 €  | 60,00 €  |
| RMN-N3U              | Noche (14 h) Usuario         | 7,00 €          | - €      | - €      |
| RMN-FS3T             | Fin de semana (62 h) Técnico | 45,00 €         | 92,00 €  | 180,00 € |
| RMN-FS3U             | Fin de semana (62 h) Usuario | 23,00 €         | - €      | - €      |
| RMN-F3U              | Día Festivo (24 h) Usuario   | 8,00 €          | - €      | - €      |
| OTROS                |                              |                 |          |          |
| T.ª Variable         |                              | UCA             | OPI      | EXTERNO  |
| RMN-T                | Hora con nitrógeno gas       | 16,00 €         | 42,00 €  | 84,00 €  |
| Preparación Muestra* |                              | UCA             | OPI      | EXTERNO  |

| EQUIPO    |                                    | TIPO DE USUARIO |        |         |
|-----------|------------------------------------|-----------------|--------|---------|
| INOVA 600 |                                    | UCA             | OPI    | EXTERNO |
| RMN-PM1   | En CDCl <sub>3</sub>               | 3,00 €          | 3,00 € | 3,00 €  |
| RMN-PM2   | En acetona-d <sub>6</sub>          | 4,00 €          | 4,00 € | 4,00 €  |
| RMN-PM3   | En DMSO-d <sub>6</sub>             | 5,00 €          | 5,00 € | 5,00 €  |
| RMN-PM4   | En C <sub>6</sub> D <sub>6</sub>   | 6,00 €          | 6,00 € | 6,00 €  |
| RMN-PM5   | En CD <sub>3</sub> OD              | 9,00 €          | 9,00 € | 9,00 €  |
| RMN-PM6   | En C <sub>6</sub> D <sub>5</sub> N | 7,00 €          | 7,00 € | 7,00 €  |
| RMN-PM7   | En D <sub>2</sub> O                | 4,00 €          | 4,00 € | 4,00 €  |

\* Estos precios pueden variar en función del precio del disolvente en el mercado.

#### TARIFAS DIVISIÓN DE ESPECTROSCOPIA ATÓMICA

| Código                                                       | Concepto                                                  | TIPO DE USUARIO |         |         |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------|---------|
|                                                              |                                                           | UCA             | OPI     | EXTERNO |
| 1. Preparación de Muestra                                    |                                                           |                 |         |         |
| PM001                                                        | Preparación de muestra líquida                            | 5,00 €          | 10,00 € | 20,00 € |
| PM002                                                        | Preparación de muestra sólida                             | 10,00 €         | 20,00 € | 40,00 € |
| 2. Puesta a punto y calibración de métodos                   |                                                           |                 |         |         |
| AAS001                                                       | Absorción atómica en llama                                | 8,00 €          | 16,00 € | 32,00 € |
| AAS002                                                       | Absorción atómica en horno de grafito                     | 12,00 €         | 24,00 € | 48,00 € |
| ICP001                                                       | Emisión atómica en plasma                                 | 12,00 €         | 24,00 € | 48,00 € |
| ICP002                                                       | Espectrometría de masas con plasma (ICP-MS)               | 12,00 €         | 24,00 € | 48,00 € |
| 3. Análisis de muestras (precio por elemento y muestra)      |                                                           |                 |         |         |
| AAS003                                                       | Absorción atómica en llama                                | 5,00 €          | 10,00 € | 15,00 € |
| AAS004                                                       | Absorción atómica en horno de grafito                     | 6,00 €          | 12,00 € | 18,00 € |
| ICP003                                                       | Emisión atómica en plasma (ICP-AES)                       | 6,00 €          | 12,00 € | 18,00 € |
| AAS005                                                       | Absorción atómica con vapor frío o generación de hidruros | 5,00 €          | 10,00 € | 15,00 € |
| ICP004                                                       | Espectrometría de masas con plasma (ICP-MS)               | 6,00 €          | 12,00 € | 18,00 € |
| CONDICIONES ESPECIALES APLICABLES A LOS CONCEPTOS ANTERIORES |                                                           |                 |         |         |
| Reducciones a la tarifa:                                     |                                                           |                 |         |         |
| • 10-50 muestras: -20%                                       |                                                           |                 |         |         |
| • >50 muestras: -30%                                         |                                                           |                 |         |         |
| Incrementos a la tarifa:                                     |                                                           |                 |         |         |
| • Trabajo Prioritario: 3 × tarifa indicada                   |                                                           |                 |         |         |
| 4. Utilización de Equipos (solo usuarios autorizados)        |                                                           |                 |         |         |
| AAS006                                                       | Absorción atómica en llama: 1 hora                        | 10,00 €         | -       | -       |
| AAS008                                                       | Absorción atómica en horno de grafito: 1 hora             | 10,00 €         | -       | -       |
| ICP005                                                       | Emisión atómica en plasma (ICP-AES): 1 hora               | 25,00 €         | -       | -       |
| ICP007                                                       | Espectrometría de masas con plasma (ICP-MS): 1 hora       | 25,00 €         | -       | -       |
| PM003                                                        | Horno de microondas: 1 hora                               | 3,00 €          | -       | -       |

Notas:

- Tarifas en euros. Impuestos indirectos (cuando aplicables) no incluidos.
- Las tarifas del Grupo 4 (utilización de equipos) podrán excepcionalmente modificarse, previo aviso al usuario, en caso de alteración de los costes de funcionamiento de los equipos.

## TARIFAS DIVISIÓN DE ESPECTROMETRÍA DE MASAS

| Código                                                | Concepto                                               | TIPO DE USUARIO |          |            |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------|----------|------------|
|                                                       |                                                        | UCA             | OPI      | EXTERNO    |
| 1. Espectro de Masas (GC-MS, LC-MS)                   |                                                        |                 |          |            |
| GCMS01                                                | Muestra GC-MS (EI, CI, Sonda sólidos)                  | 12,00 €         | 24,00 €  | 48,00 €    |
| LCMS01                                                | Muestra LC-MS (ESI, APCI)                              |                 |          |            |
| GCMS50                                                | Bono 50 muestras GC-MS (EI, CI, Sonda sólidos)         | 300,00 €        | 600,00 € | 1.200,00 € |
| LCMS50                                                | Bono 50 muestra LC-MS (ESI, APCI)                      |                 |          |            |
| 2. Puesta apunto y calibración de métodos             |                                                        |                 |          |            |
| DMGC01                                                | Desarrollo métodos GC-MS                               | A Convenir      |          |            |
| DMLC01                                                | Desarrollo métodos LC-MS                               | A Convenir      |          |            |
| 3. Análisis Elemental CHNS                            |                                                        |                 |          |            |
| AE001                                                 | Muestra CHNS o CHN (cápsula pequeña)                   | 6,00 €          | 12,00 €  | 24,00 €    |
| AE002                                                 | Muestra CHNS o CHN (cápsula grande)                    | 12,00 €         | 24,00 €  | 48,00 €    |
| AE051                                                 | Bono 50 muestras (cápsula pequeña)                     | 200,00 €        | 400,00 € | 800,00 €   |
| AE052                                                 | Bono 50 muestras (cápsula grande)                      | 400,00 €        | 800,00 € | 1.600,00 € |
| 4. Utilización de Equipos (solo usuarios autorizados) |                                                        |                 |          |            |
| GCMSU1                                                | Día de utilización GC-MS (mínimo 2 días máximo 7 días) | 53,00 €         | 106,00 € | 318,00 €   |
| LCMSU1                                                | Día de utilización LC-MS (mínimo 2 días máximo 7 días) |                 |          |            |

## TARIFAS DIVISIÓN DE RADIOSISÓTOPOS Y ANÁLISIS GENÉTICO

| Código                                                                                                                               | Concepto                                             | TIPO DE USUARIO |         |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|---------|---------|
|                                                                                                                                      |                                                      | UCA             | OPI     | EXTERNO |
| 1. Uso de la Instalación (Historial del personal, gestión e historial de reactivos, eliminación de residuo, acceso a la instalación) |                                                      |                 |         |         |
| RI01                                                                                                                                 | Apertura de cuenta (para 3 años) + cuota 1.º año     | 110,00 €        |         |         |
| RI02                                                                                                                                 | Cuota anual (2.º y 3.º año)                          | 40,00 €         |         |         |
| RI03                                                                                                                                 | Tiempo de trabajo, por mes y puesto de trabajo       | 40,00 €         |         |         |
| RI04                                                                                                                                 | Dosímetro, por usuario y trimestre (precio variable) | 350,00 €        |         |         |
| RI05                                                                                                                                 | Eliminación 3H, 14C                                  | consultar       |         |         |
| RI06                                                                                                                                 | Hora de uso de FPLC                                  | 10,00 €         |         |         |
| 2. Análisis Genético                                                                                                                 |                                                      |                 |         |         |
| ADN02                                                                                                                                | Secuenciación ADN (por muestra)*                     |                 |         |         |
|                                                                                                                                      | Completa <sup>(2)</sup>                              | 10,00 €         | 15,00 € | 30,00 € |
|                                                                                                                                      | Sólo análisis <sup>(3)</sup>                         | 2,00 €          | 6,00 €  | 12,00 € |
| ADN03                                                                                                                                | Análisis de fragmentos (por muestra)* <sup>(3)</sup> | 2,00 €          | 6,00 €  | 12,00 € |

(\*) Estos precios pueden variar en función de los precios de los reactivos y material fungible en el mercado.

(1) El usuario aporta todo el material fungible necesario para el análisis excepto los cubreplacas (septas).

(2) El usuario debe aportar el ADN que se quiere analizar; incluye reacciones de secuenciación, oligos universales, purificación de las reacciones, capilares, tampón, formamida, placa de 96 pocillos y cubreplacas (septas).

(3) Incluye uso del capilar, polímero, tampón y cubreplacas (septas).

(4) Todos los resultados se enviarán en formato digital sin coste adicional. Para aquellos usuarios que requieran soporte físico el precio final se incrementará con el del soporte elegido.

## TARIFAS DIVISIÓN DE MICROSCOPIA ELECTRÓNICA

| JEOL2010F               |          |          |          |
|-------------------------|----------|----------|----------|
| De Lunes a Viernes      | UCA      | OPI      | EXTERNO  |
| Sesión 1                | 120,00 € | 160,00 € | 320,00 € |
| Sesión 2                | 120,00 € | 160,00 € | 320,00 € |
| Sesión 3                | 80,00 €  | 115,00 € | 220,00 € |
| Sábados y Domingo       | UCA      | OPI      | EXTERNO  |
| Sesión 1                | 80,00 €  | 115,00 € | 220,00 € |
| Sesión 2                | 80,00 €  | 115,00 € | 220,00 € |
| JEOL2011                |          |          |          |
| De Lunes a Viernes      | UCA      | OPI      | EXTERNO  |
| Sesión 1                | 100,00 € | 150,00 € | 290,00 € |
| Sesión 2                | 100,00 € | 150,00 € | 290,00 € |
| Sesión 3                | 70,00 €  | 100,00 € | 190,00 € |
| Sábados y Domingo       | UCA      | OPI      | EXTERNO  |
| Sesión 1                | 70,00 €  | 100,00 € | 190,00 € |
| Sesión 2                | 70,00 €  | 100,00 € | 190,00 € |
| JEOL1200                |          |          |          |
| De Lunes a Viernes      | UCA      | OPI      | EXTERNO  |
| Sesión 1                | 50,00 €  | 60,00 €  | 120,00 € |
| Sesión 2                | 15,00 €  | 20,00 €  | 35,00 €  |
| Sesión 3                | 50,00 €  | 60,00 €  | 120,00 € |
| Sesión 4                | 50,00 €  | 60,00 €  | 120,00 € |
| Sesión 5                | 50,00 €  | 60,00 €  | 120,00 € |
| Sesión 6                | 40,00 €  | 50,00 €  | 100,00 € |
| Sábados y Domingo       | UCA      | OPI      | EXTERNO  |
| Sesión 1                | 40,00 €  | 50,00 €  | 100,00 € |
| Sesión 2                | 40,00 €  | 50,00 €  | 100,00 € |
| SIRION                  |          |          |          |
| De Lunes a Viernes      | UCA      | OPI      | EXTERNO  |
| Sesión 1                | 80,00 €  | 90,00 €  | 150,00 € |
| Sesión 2                | 80,00 €  | 90,00 €  | 150,00 € |
| Sesión 3                | 80,00 €  | 90,00 €  | 150,00 € |
| Sesión 4                | 80,00 €  | 90,00 €  | 150,00 € |
| Sesión 5                | 50,00 €  | 60,00 €  | 100,00 € |
| Sábados y Domingo       | UCA      | OPI      | EXTERNO  |
| Sesión 1                | 50,00 €  | 60,00 €  | 100,00 € |
| Sesión 2                | 50,00 €  | 60,00 €  | 100,00 € |
| Sesión 3                | 50,00 €  | 60,00 €  | 100,00 € |
| QUANTA200               |          |          |          |
| De Lunes a Viernes      | UCA      | OPI      | EXTERNO  |
| Sesión 1                | 55,00 €  | 75,00 €  | 130,00 € |
| Sesión 2                | 55,00 €  | 75,00 €  | 130,00 € |
| Sesión 3                | 55,00 €  | 75,00 €  | 130,00 € |
| Sesión 4                | 55,00 €  | 75,00 €  | 130,00 € |
| Sesión 5                | 45,00 €  | 60,00 €  | 100,00 € |
| Sábados y Domingo       | UCA      | OPI      | EXTERNO  |
| Sesión 1                | 45,00 €  | 60,00 €  | 100,00 € |
| Sesión 2                | 45,00 €  | 60,00 €  | 100,00 € |
| Sesión 3                | 45,00 €  | 60,00 €  | 100,00 € |
| OTROS                   |          |          |          |
|                         | UCA      | OPI      | EXTERNO  |
| 1 foto T-665 (Polaroid) | 3,00 €   | 3,00 €   | 3,00 €   |

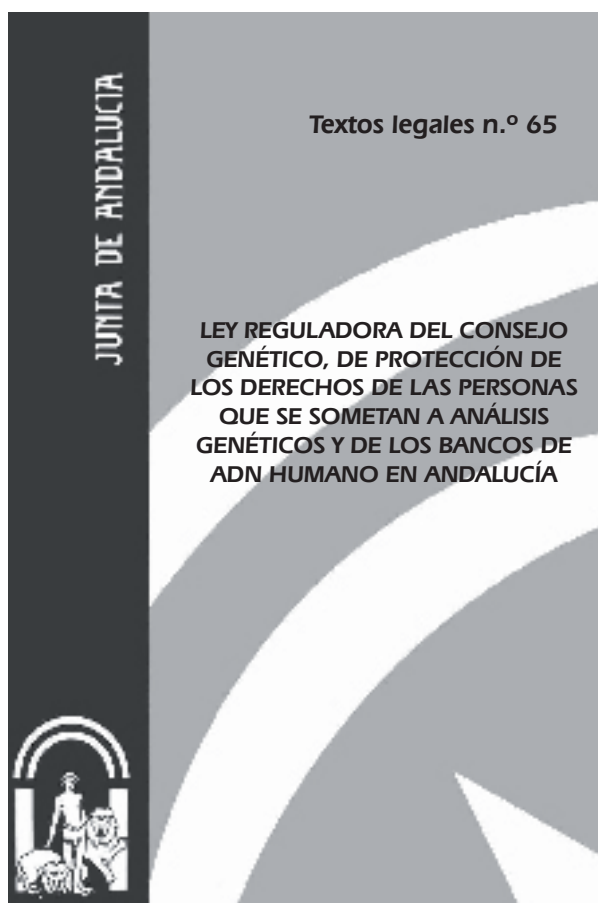
|                                                | UCA    | OPI    | EXTERNO |
|------------------------------------------------|--------|--------|---------|
| 1 carrete o fracciónTMX (Kodak)                | 5,00 € | 5,00 € | 5,00 €  |
| Procesado de muestras SEM (€/cm <sup>3</sup> ) | 4,00 € | 6,00 € | 12,00 € |
| 1 placa MET4489 (Kodak) para TEM               | 2,00 € | 2,00 € | 2,00 €  |
| 1 placa SO163 (Kodak) para TEM                 | 3,00 € | 3,00 € | 3,00 €  |

|                                          | UCA     | OPI     | EXTERNO |
|------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Hora microtomo                           | 10,00 € | 15,00 € | 30,00 € |
| Preparación de una muestra               | 8,00 €  | 12,00 € | 16,00 € |
| Ampolla Glutaldehido                     | 10,00 € | 10,00 € | 10,00 € |
| Punto Crítico                            | 10,00 € | 10,00 € | 10,00 € |
| Preparación de muestras: otros servicios |         |         |         |
| Hora de adelgazamiento con iones Ar+     | 10,00 € | 15,00 € | 30,00 € |

## PUBLICACIONES

### Textos Legales nº 65

**Título:** Ley Reguladora del Consejo Genético, de Protección de los Derechos de las Personas que se sometan a Análisis Genéticos y de los Bancos de ADN Humano en Andalucía



**Edita e imprime:** Servicio de Publicaciones y BOJA  
Secretaría General Técnica  
Consejería de la Presidencia

**Año de edición:** 2008

**Distribuye:** Servicio de Publicaciones y BOJA

**Pedidos:** Servicio de Publicaciones y BOJA

Apartado Oficial Sucursal núm. 11. 41014-SEVILLA

También está a la venta en librerías colaboradoras

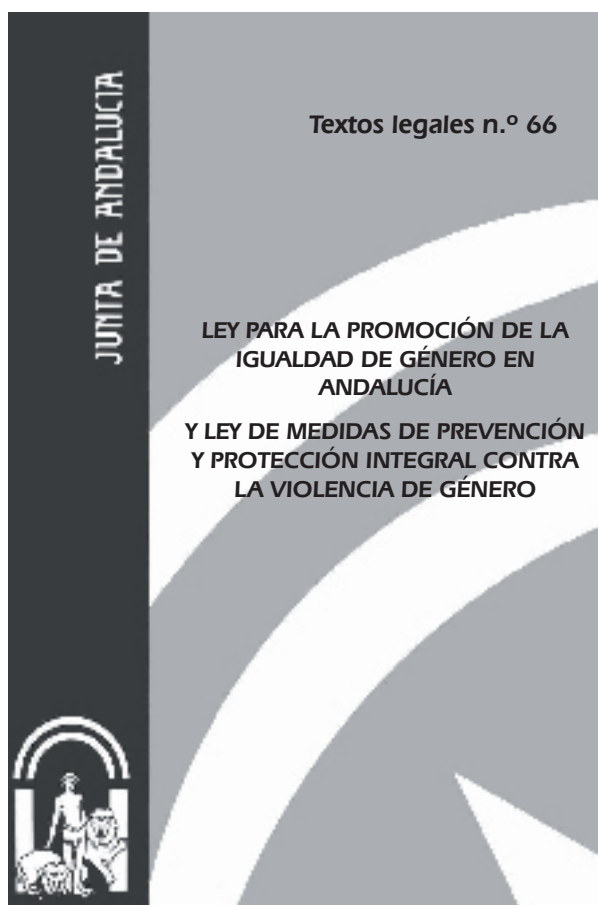
**Forma de pago:** El pago se realizará de conformidad con la liquidación que se practique por el Servicio de Publicaciones y BOJA al aceptar el pedido, lo que se comunicará a vuelta de correo

**P.V.P.:** 2,16 € (IVA incluido)

**PUBLICACIONES****Textos Legales nº 66**

**Título: Ley para la Promoción de la Igualdad de Género en Andalucía**

**y Ley de Medidas de Prevención y Protección Integral contra la Violencia de Género**



**Edita e imprime:** Servicio de Publicaciones y BOJA  
Secretaría General Técnica  
Consejería de la Presidencia

**Año de edición:** 2008

**Distribuye:** Servicio de Publicaciones y BOJA

**Pedidos:** Servicio de Publicaciones y BOJA

Apartado Oficial Sucursal núm. 11. 41014-SEVILLA

También está a la venta en librerías colaboradoras

**Forma de pago:** El pago se realizará de conformidad con la liquidación que se practique por el Servicio de Publicaciones y BOJA al aceptar el pedido, lo que se comunicará a vuelta de correo

**P.V.P.:** 4,88 € (IVA incluido)



## PUBLICACIONES

### Textos Legales nº 67

**Título:** Ley del Patrimonio Histórico de Andalucía



**Edita e imprime:** Servicio de Publicaciones y BOJA  
Secretaría General Técnica  
Consejería de la Presidencia

**Año de edición:** 2008

**Distribuye:** Servicio de Publicaciones y BOJA

**Pedidos:** Servicio de Publicaciones y BOJA  
Apartado Oficial Sucursal núm. 11. 41014-SEVILLA  
También está a la venta en librerías colaboradoras

**Forma de pago:** El pago se realizará de conformidad con la liquidación  
que se practique por el Servicio de Publicaciones y BOJA  
al aceptar el pedido, lo que se comunicará a vuelta de correo

**P.V.P.:** 5,15 € (IVA incluido)

## PUBLICACIONES

### Textos Legales nº 68

**Título:** Ley Andaluza de la Ciencia y el Conocimiento



**Edita e imprime:** Servicio de Publicaciones y BOJA  
Secretaría General Técnica  
Consejería de la Presidencia

**Año de edición:** 2008

**Distribuye:** Servicio de Publicaciones y BOJA

**Pedidos:** Servicio de Publicaciones y BOJA  
Apartado Oficial Sucursal núm. 11. 41014-SEVILLA  
También está a la venta en librerías colaboradoras

**Forma de pago:** El pago se realizará de conformidad con la liquidación  
que se practique por el Servicio de Publicaciones y BOJA  
al aceptar el pedido, lo que se comunicará a vuelta de correo

**P.V.P.:** 2,65 € (IVA incluido)

**PUBLICACIONES****Textos Legales nº 69**

**Título:** Ley de Educación de Andalucía



**Edita e imprime:** Servicio de Publicaciones y BOJA  
Secretaría General Técnica  
Consejería de la Presidencia

**Año de edición:** 2008

**Distribuye:** Servicio de Publicaciones y BOJA

**Pedidos:** Servicio de Publicaciones y BOJA  
Apartado Oficial Sucursal núm. 11. 41014-SEVILLA  
También está a la venta en librerías colaboradoras

**Forma de pago:** El pago se realizará de conformidad con la liquidación  
que se practique por el Servicio de Publicaciones y BOJA  
al aceptar el pedido, lo que se comunicará a vuelta de correo

**P.V.P.:** 6,43 € (IVA incluido)

FRANQUEO CONCERTADO núm. 41/63