

3. Otras disposiciones

CONSEJERÍA DE HACIENDA Y ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

ORDEN de 8 de febrero de 2013, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación del Ente Público Andaluz de Infraestructuras y Servicios Educativos.

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 4.1 de la Ley 5/2012, de 26 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2013, en relación con lo dispuesto en el artículo 60.4 del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, se procede a la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación del Ente Público Andaluz de Infraestructuras y Servicios Educativos, que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 8 de febrero de 2013

CARMEN MARTÍNEZ AGUAYO
Consejera de Hacienda y Administración Pública



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2013

Presupuesto Explotación

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y S° EDUCATIVO

Ejercicio: 2013

P.E.C. 2013-1

Epígrafes	Importe
A) OPERACIONES CONTINUADAS	0
1. Importe neto de la cifra de negocios	18.595.809
a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía	0
b) Ventas	0
c) Prestaciones de servicios	18.595.809
2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.	0
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0
4. Aprovisionamientos	0
a) Consumo mercaderías	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0
c) Trabajos realizados por otras empresas	0
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0
5. Otros ingresos de explotación	342.213.978
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0
b) Subvenciones y otras transferencias	0
b.1) De la Junta de Andalucía	0
b.2) De otros	0
c) Transferencias de financiación	342.213.978
6. Gastos de Personal	9.245.452
a) Sueldos, salarios y asimilados	7.228.398
b) Cargas sociales	2.017.054
c) Provisiones	0
7. Otros gastos de explotación	349.157.335
a) Servicios exteriores	349.157.335
b) Tributos	0
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	0
d) Otros gastos de gestión corriente	0
8. Amortización del inmovilizado	0
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	0
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
10. Excesos de provisiones	0
11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2013

Presupuesto Explotación

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y Sº EDUCATIVO

Ejercicio: 2013

P.E.C. 2013-1

Epígrafes	Importe
a) Deterioros y pérdidas	0
b) Resultados por enajenaciones y otras	0
12. Ingresos Financieros	0
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0
a.1) En empresas del grupo y asociadas	0
a.2) En terceros	0
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0
b1) De empresas del grupo y asociadas	0
b2) De terceros	0
13. Gastos financieros	2.407.000
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0
b) Por deudas con terceros	2.407.000
c) Por actualización de provisiones	0
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0
a) Cartera de negociación y otros	0
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0
15. Diferencias de cambio	0
16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros	0
a) Deterioros y pérdidas	0
b) Resultados por enajenaciones y otras	0
17. Impuestos sobre beneficios	0
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	0
Resultado del ejercicio	0
Resultado DEBE	360.809.787
Resultado HABER	360.809.787



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2013

Presupuesto Capital

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y Sº EDUCATIVO

Ejercicio: 2013

P.E.C. 2013-2

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Previsión 2013
1. Adquisiciones de inmovilizado	0
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
2. Cancelación de deudas	8.750.000
a) De proveedores de inmovilizado y otros	0
b) De otras deudas	8.750.000
3. Actuaciones gestionadas por intermediación	251.601.095
a) De la Junta de Andalucía	251.601.095
b) De otras Administraciones Públicas	0
TOTAL DOTACIONES	260.351.095



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2013

Presupuesto Capital

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y Sº EDUCATIVO

Ejercicio: 2013

P.E.C. 2013-2

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Previsión 2013
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	260.351.095
a) Subvenciones y Otras Transferencias	181.553.987
b) Transferencias de Financiación	78.797.108
c) Bienes y derechos cedidos	0
d) Aportaciones socios/patronos	0
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)	0
a) De empresas del grupo	0
b) De empresas asociadas	0
c) De otras deudas	0
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0
3. Recursos Propios	0
a) Procedentes de otras Administraciones Públicas	0
b) Recursos procedentes de las operaciones	0
c) Enajenación de inmovilizado	0
d) Enajenación de acciones propias	0
TOTAL RECURSOS	260.351.095



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y Sº EDUCATIVO	
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 2013. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art.58.1.d) del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, deberá realizarse una evaluación económica de la inversión o inversiones que vayan a iniciarse en el ejercicio . Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hayan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería o Agencia Administrativa 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;">PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCIA 2013: ISE ANDALUCÍA</p> <p>El art.41 de la Ley 03/2004, de 28 de diciembre, de Medidas Tributarias, Administrativas y Financieras regula la creación del Ente Público de Infraestructuras y Servicios Educativos (en adelante ISE Andalucía), como entidad de Derecho úblico de las previstas en el art.6.1.b) de la Ley General de Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, adscrita a la Consejería de Educación, con el objeto de gestionar las infraestructuras educativas y los servicios complementarios</p> <p>Los objetivos estratégicos de ISE Andalucía son:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.-Garantizar en tiempo y forma la escolarización de la demanda recibida, en cuestiones de calidad suficiente que garanticen la igualdad. 2.- Mejorar y modernizar las infraestructuras educativas con criterios de eficiencia. 3.-Gestionar el equipamiento relacionado con la Sociedad del Conocimiento. 4.- Gestionar con criterios de rentabilidad social y económica los servicios complementarios de la Educación. 5.-Generar y gestionar recursos privados para reinvertirlos en mejoras de los centros educativos. <p>En consonancia con estas líneas generales de actuación y al objeto de cumplir con los objetivos estratégicos antes señalados, ISE Andalucía desarrollará las siguientes actuaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ejecutar las inversiones en infraestructuras educativas, al objeto de garantizar en tiempo y forma la escolarización de la demanda recibida, en cuestiones de calidad suficiente que garanticen la igualdad, y mejorar y modernizar las infraestructuras educativas con criterios de eficiencia. Asimismo, y dentro de este programa se realizarán actuaciones de modernización y actualización de las infraestructuras al objeto de corregir aquellas patologías que afecten a la seguridad, funcionalidad y habitabilidad. • Continuar con el programa de la Sociedad del Conocimiento. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO	
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 2013. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art.58.1.d) del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, deberá realizarse una evaluación económica de la inversión o inversiones que vayan a iniciarse en el ejercicio . Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hayan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería o Agencia Administrativa 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"> • El 6 de septiembre se aprueba por parte del Consejo de Gobierno el Plan OLA, (Plan de Oportunidades Laborales) y se encomienda a ISE la ejecución de dicho programa. • La gestión de los servicios complementarios para la Educación • Igualmente en virtud del Decreto del Presidente 10/2008, de 19 de abril de las Vicepresidencias y sobre reestructuración de Consejerías, se asigna a la Consejería de Educación las competencias en relación con los centros de atención socioeducativa para menores de tres años, atribuidas hasta entonces a la Consejería para la Igualdad y Bienestar Social. <p>Para llevar a cabo estas actuaciones ISE Andalucía ha previsto una ejecución de 621.160.882 €, con el siguiente detalle por partidas:</p> <p>1.- GASTOS DE ESTRUCTURA</p> <p>En esta rúbrica agruparíamos los gastos de explotación, derivados de la gestión propia de ISE Andalucía que se pueden resumir en los siguientes grandes apartados:</p> <p>a.- Gastos de personal.</p> <p>b.- Gastos generales.</p> <p>a.- Gastos de personal.</p> <p>Este apartado se divide en dos grandes subgrupos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sueldos, salarios y asimilados: se recogen dentro de este apartado los sueldos y salarios así como las indemnizaciones de los trabajadores que forman la plantilla de ISE Andalucía. El importe previsto para el ejercicio asciende a 7.228.398 euros, es importante destacar que como medidas ya adoptadas por ISE Andalucía se ha aplicado del Decreto 1/2012 de 19 junio que supone una bajada de la masa salarial tal y como recoge el decreto. Igualmente señalar que no se ha producido ningún incremento de plantilla que haga que el coste estimado sea superior. - Cargas sociales: se recogen en esta rúbrica la seguridad social así como otros conceptos como formación. El importe total estimado asciende a 2.017.054 euros. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y SºEDUCATIVO	
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 2013. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art.58.1.d) del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, deberá realizarse una evaluación económica de la inversión o inversiones que vayan a iniciarse en el ejercicio . Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hayan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería o Agencia Administrativa 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 generales</p> <p>En esta rúbrica se recogen el resto de gastos vinculados a la gestión de ISE que no suponen costes de personal.</p> <p>Las partidas más significativas se corresponden con los suministros y otros servicios donde se recogen fundamentalmente los gastos de electricidad, limpieza, seguridad y telefonía. Todos responden a contratos formalizados por ISE Andalucía para hacer frente a las necesidades de la sede central.</p> <p>Las partidas de gastos de electricidad y limpieza, se encuentra directamente relacionado con el aumento de superficie ocupada en las oficinas de Servicios Centrales que ha pasado de las oficinas alquiladas de Tomares al edificio adscrito en Camas, siendo la superficie ocupada sustancialmente mayor y la ocupación en el caso de las oficinas de Córdoba y Jaén de unas oficinas de mayor tamaño.</p> <p>En el ámbito de la Administración pública y en concreto el Ente Público de Infraestructura y Servicios Educativos de Andalucía (ISE Andalucía), la racionalización del gasto no sólo están presentes en la práctica diaria sino también como propuesta en los objetivos empresariales y principales líneas de trabajo.</p> <p>De todas formas se estima que podría conseguirse un ahorro de como mínimo un 2% sobre las partidas anteriormente relacionadas, de acuerdo con las medidas de eficiencia implantadas en ISE</p> <p>Igualmente se considera dentro de este epígrafe los gastos financieros derivados del endeudamiento que ISE Andalucía tiene formalizado a la fecha.</p> <p>Estos gastos se reflejan en un PDP específico el 00366 .</p> <p>2.- GASTOS PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS COMPLEMENTARIOS:</p> <p>Los costes de los servicios complementarios, antes de la imputación de los costes generales de ISE Andalucía para el año 2013 son los siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Transporte escolar 78.629.404 €, que se justifica en el Acuerdo de Consejo de Gobierno por el que se aprueba el transporte gratuito para los alumnos de enseñanzas obligatorias y postobligatorias. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO	
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 2013. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art.58.1.d) del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, deberá realizarse una evaluación económica de la inversión o inversiones que vayan a iniciarse en el ejercicio . Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hayan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería o Agencia Administrativa 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;">➤ Comedores: 59.295.357 € lo que supone un importe muy significativo que se explica por el incremento de las bonificaciones .</p> <p style="text-align: center;">Se ha considerado la apertura de nuevos comedores.</p> <p style="text-align: center;">Esta medida de la implantación de nuevos comedores así como la extensión a todo el curso del comedor supone un enorme impulso a las medidas que favorecen la conciliación de la vida familiar y laboral. Por otra parte, se continuará con la política de potenciar la mejora en la calidad de los menú que se ofrezcan a los alumnos/as andaluces, favoreciendo hábitos alimenticios saludables.</p> <p style="text-align: center;">➤ Aula Matinal : 10.644.043 €.</p> <p style="text-align: center;">➤ Actividades extraescolares: 16.761.012 €</p> <p style="text-align: center;">➤ Monitores: 9.133.416 €.</p> <p style="text-align: center;">➤ Monitores de apoyo administrativo: 5.738.916 €</p> <p style="text-align: center;">➤ Escuelas infantiles 0-3 años: 166.459.983 €</p> <p>Por lo tanto, el gasto de operaciones corrientes para la prestación de los servicios complementarios, sin incluir los gastos de personal y de funcionamiento directos de ISE Andalucía asciende a 346.662.131 €.</p> <p>3.- GASTOS DE INVERSIÓN:</p> <p>Para el periodo 2013 los gastos de inversión de ISE Andalucía vienen marcados por dos grandes líneas :</p> <p>a.- El desarrollo y ejecución de inversiones en infraestructuras educativas con un gasto estimado para el periodo 2013 de 213.817.655 €. La distribución por programas es la siguiente:</p> <p style="text-align: center;">➤ Programa 1. Demanda de escolarización: 76.950.378 €</p> <p style="text-align: center;">➤ Programa 2.Actualización y modernización: 21.006.710 €</p> <p style="text-align: center;">➤ PLAN OLA: Programa de oportunidades laborales: 115.860.567 €</p> <p>b.-Las medidas de impulso de la Sociedad del Conocimiento con un gasto estimado de 43.804.875 euros. Dentro de esta medida se encuentran enmarcadas varias actuaciones fundamentales :</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y Sº EDUCATIVO	
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 2013. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art.58.1.d) del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, deberá realizarse una evaluación económica de la inversión o inversiones que vayan a iniciarse en el ejercicio . Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hayan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería o Agencia Administrativa de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del Presupuesto de Explotación y de Capital).</p> <p style="text-align: center;">1.- La dotación y actualización informática de los ciclos formativos.</p> <p style="text-align: center;">2.- Dotación de equipos para la gestión administrativa de los centros, dentro de la cual se contempla la compra de equipos como de servidores.</p> <p style="text-align: center;">3.- Dotación para la atención al alumnado con necesidades educativas especiales.</p> <p style="text-align: center;">4.- Otras actuaciones en materia de sociedad del conocimiento como es el mantenimiento de las actuaciones acometidas en ejercicios anteriores o compra de material informático diverso.</p> <p>Por lo tanto, el gasto total en inversiones de ISE Andalucía en el año 2013 será 257.622.530 €</p> <p>Para poder llevar a cabo los objetivos antes señalados ISE Andalucía va a contar con los siguientes recursos:</p> <p>1.- Transferencias de financiación de explotación procedentes de la Consejería de Educación por un importe de 342.213.978</p> <p>2.- Transferencias de financiación de capital procedentes de la Consejería de Educación de la Junta de Andalucía por un importe total de 78.797.108 €,</p> <p>3.- Subvenciones y transferencias de capital procedentes de la Consejería de Educación de la Junta de Andalucía por un importe de 181.553.987 €. Dentro de este importe está contemplada la cofinanciación del FEDER y del FSE para la ejecución del Plan Escuela TIC 2.0 así como para la ejecución del PLAN OLA.</p> <p>4.- Recursos propios procedentes del cobro a las familias de los precios públicos por la prestación de los servicios de comedor, aula matinal y actividades extraescolares. Estos ingresos financian la diferencia entre el total de los gastos de explotación y las transferencias de explotación.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p>	
<p style="text-align: center;">INFORME RESUMEN DE LIQUIDACION DE LOS</p> <p style="text-align: center;">PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN, CAPITAL Y</p> <p style="text-align: center;">DEL PAIF</p> <p style="text-align: center;">ISE ANDALUCIA</p> <p style="text-align: center;">EJERCICIO 2011</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p>	
<p style="text-align: center;">INFORME SEGUIMIENTO PRESUPUESTOS EXPLOTACION , CAPITAL y PAIF 2011</p> <p>En cumplimiento de lo establecido en el art. 5.2 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 ha elaborado este informe.</p> <p>1-Introducción.</p> <p>El art.41 de la Ley 03/2004, de 28 de diciembre, de Medidas Tributarias, Administrativas y Financieras regula la creación del Ente Público de Infraestructuras y Servicios Educativos (en adelante ISE Andalucía), como entidad de Derecho Público de las previstas en el art.6.1.b) de la Ley General de Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, adscrita a la Consejería de Educación, con el objeto de gestionar las infraestructuras educativas y los servicios complementarios.</p> <p>Por Decreto 219/2005 de 11 de octubre (BOJA nº.202, de 17 de octubre de 2005), se aprobaron los Estatutos de ISE Andalucía, que dio lugar a la constitución efectiva del Ente.</p> <p>Finalmente, y en cumplimiento de lo establecido en la Disposición Final Primera del citado Decreto se dictó la Orden de la Consejería de Educación de 21 de octubre de 2005 por el que se establecía el inicio de actividades de ISE Andalucía para el día 21 de noviembre de 2005, aunque la gestión de los servicios complementarios quedaba diferida al 1 de enero de 2006.</p> <p>2. Presupuestos de Explotación y Capital.</p> <p>A.INTRODUCCIÓN:</p> <p>Con objeto de conseguir una mejor comprensión de la liquidación de los Presupuestos de Explotación y de Capital del ejercicio 2011 de ISE Andalucía, y por tanto de los estados financieros que dan lugar a dicha liquidación, es necesario tener en cuenta lo siguiente:</p> <p>1º.-En un documento emitido con fecha de 8 de marzo de 2007 por la Dirección General de Patrimonio y de la Intervención General, cuyas conclusiones fueron aceptadas por la Consejería de Educación mediante escrito de fecha 27 de marzo de 2007, se considera que ISE Andalucía no tiene la adscripción del dominio público docente (Bienes muebles/inmuebles afectos al uso educativo), cuestión ésta que afecta a nuestra gestión patrimonial y que conllevó un acto de entrega formal tanto de los bienes muebles que adquirimos como de los inmuebles que edificamos a la Administración competente en cada caso hasta el 31 de diciembre de 2007.</p> <p style="text-align: right;">2</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO			P.E.C 4		
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO					
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 EXPLOTACIÓN (PEC 2011-1)					
EPIGRAFE	Presupuesto	Modificación	Total Presupuesto	Ejecución	Desviación
1..Importe de la cifra de negocios	52.353.051,00	-37.330.582,49	15.022.468,51	15.022.468,51	0,00
a) Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Prestaciones de servicios	52.353.051,00	-37.330.582,49	15.022.468,51	15.022.468,51	0,00
2.Variación de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4..Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Consumo de mercaderías	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.Otros ingresos de explotación	269.696.755,00	64.255.903,00	333.952.658,00	333.952.658,00	0,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Subvenciones y otras transferencias.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.1. De la Junta de Andalucía	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.2. De otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Transferencias de financiación	269.696.755,00	64.255.903,00	333.952.658,00	333.952.658,00	0,00
6.Gastos de personal	10.471.757,00	0,00	10.471.757,00	10.491.380,41	-19.623,41
a) Sueldos, salarios y asimilados	8.172.548,00	0,00	8.172.548,00	8.173.876,43	-1.328,43
b) Cargas sociales	2.299.209,00	0,00	2.299.209,00	2.317.503,98	-18.294,98
c) Provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación	311.417.672,00	26.925.320,51	338.342.992,51	357.163.186,24	-18.820.193,73
a) Servicios exteriores	311.397.672,00	26.925.320,51	338.342.992,51	357.161.742,66	-18.818.750,15
b) Tributos	20.000,00	0,00	20.000,00	1.443,58	18.556,42
c) Otros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8..Amortización del inmovilizado	310.377,00	0,00	310.377,00	503.151,05	-192.774,05
9.Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	0,00	0,00	0,00	503.151,05	503.151,05



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO			P.E.C 4		
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO					
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 EXPLOTACIÓN (PEC 2011-1)					
EPIGRAFE	Presupuesto	Modificac.	Total Presupuesto	Ejecución	Desviación
10.Exceso de provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.Resultados por enajenaciones del inmovilizado					
a) Deterioro y pérdidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Resultado por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.Ingresos financieros	150.000,00	0,00	150.000,00	66.496,80	83.503,20
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.1. En empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.2. En terceros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.1. De empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.2. De terceros	150.000,00	0,00	150.000,00	66.496,80	83.503,20
13.Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	3.065.200,02	-3.065.200,02
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Por deudas con terceros	0,00	0,00	0,00	3.065.200,02	-3.065.200,02
d) Por actualización de provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.Variación del valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Carteras de negociaciones y otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para su venta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.Resultado por enajenación de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.Ingresos y gastos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	559.533,08	559.533,08
RESULTADO DEL EJERCICIO (Pérdidas)	0,00	0,00	0,00	21.118.610,28	-21.118.610,28



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO	
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>	
PEC 2011-1	
<p>Desviaciones más significativas en el presupuesto de explotación</p>	
<ul style="list-style-type: none"> ➤ La desviación más significativa se produce en el resultado del ejercicio, fijado a final del ejercicio en unas pérdidas por un importe de 21.118.610,28 euros, debido fundamentalmente a la desviación negativa en los gastos reales incurridos en los servicios complementarios (fundamentalmente los derivados de las escuelas infantiles) y los gastos financieros no presupuestados inicialmente. ➤ La diferencia resultante entre los presupuestado para servicios exteriores y lo ejecutado realmente, cifrado en 18.510.386,76 euros, se explica por un aumento significativo en el gasto relacionado con las escuelas infantiles, con respecto al presupuestado inicialmente, cuantificado en 16.685.039,90 euros. En el resto de gastos por servicios complementarios las desviaciones positivas y negativas sobre las cantidades inicialmente presupuestas se han ido compensando durante el ejercicio. ➤ En los gastos de personal apenas se han producido desviaciones con respecto a lo presupuestado, mientras que han surgido partidas no previstas que han aumentado el importe de las pérdidas del ejercicio, como los gastos financieros por un importe de 3.065.200,02 euros surgidos fundamentalmente por los intereses por aplazamiento en el pago reclamado por diversos proveedores y el devengo de los intereses de los préstamos a largo plazo concedidos a la Entidad. ➤ El resto de las partidas de ingresos y gastos no presentan desviaciones significativas respecto a lo presupuestado. 	
6	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4	
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO			
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR			
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).			
A continuación presentamos una cuenta de resultados analítica comparativa con el ejercicio anterior descriptiva de la obtención de los resultados de la Entidad.			
	2011	2010	
	PRESUPUESTADO	EJECUTADO A 31/12/11	EJECUTADO A 31/12/10
Prestaciones de servicios	15.022.468,51	15.022.468,51	24.468.167,00
Subvenciones a la explotación	333.952.658,00	333.952.658,00	133.789.728,00
VALOR DE LA PRODUCCIÓN	348.975.126,51	348.975.126,51	158.257.895,00
Gastos externos	338.342.992,51	357.163.186,24	-192.791.752,96
VALOR AÑADIDO DE LA PRODUCCIÓN	10.632.134,00	-8.188.059,73	-34.533.857,96
Gastos de personal	10.471.757,00	10.491.380,41	-10.565.642,14
RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACION	160.377,00	-18.679.440,14	-45.099.500,10
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	310.377,00	503.151,05	-410.249,56
RESULTADO NETO DE EXPLOTACION	-150.000,00	-19.182.591,19	-45.509.749,66
Gastos financieros	0	3.065.200,02	-673.053,59
Ingresos financieros	150.000,00	66.496,80	23.658,78
RESULTADO DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	-22.181.294,41	-46.159.144,47
Gastos extraordinarios	0	6.066,56	-566.547,31
Ingresos extraordinarios	0	565.599,64	144.393,05
Ingresos extraordinarios(Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio)	0	503.151,05	410.249,56
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	0	1.062.684,13	-11.904,70
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	0	-21.118.610,28	-46.171.049,17
RESULTADO EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTOS	0	-21.118.610,28	-46.171.049,17

Lo más destacable en la comparación de los presupuestos de explotación ejecutados en 2010 y 2011 es la disminución de los niveles del déficit negativo en 2011 con respecto a 2010, disminuyendo en un 54%, como consecuencia fundamentalmente de la obtención de un margen de explotación negativo inferior al del ejercicio anterior en un 52% debido a la contención de los gastos por servicios complementarios.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO				P.E.C 4	
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO					
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).					
C.PRESUPUESTO DE CAPITAL					
(DOTACIONES)					
PEC-2					
Estado de Dotaciones	Presupuesto	Modificacio nes	Total Presupuesto	Ejecución	Diferencia
1.Adquisiciones de inmovilizado	0	0	0	598.612	-598.612
I. Inmovilizado intangible	0	0	0	127.384	-127.384
1. Desarrollo	0	0	0	0	0
2. Concesiones	0	0	0	0	0
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0	0	0	0	0
4.Fondo de comercio	0	0	0	0	0
5. Aplicaciones informáticas	0	0	0	127.384	-127.384
6. Otro inmovilizado intangible	0	0	0	0	0
II. Inmovilizado material	0	0	0	470.928	-470.928
1. Terrenos y construcciones	0	0	0	65.964	-65.964
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	0	0	0	200.825	-200.825
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0	0	0	204.139	-204.139
III. Inversiones financieras en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0	0	0	300	- 300
1. Instrumentos de patrimonio	0	0	0	0	0
2. Créditos a terceros	0	0	0	0	0
3.Valores representativos de deuda	0	0	0	0	0
4. Derivados	0	0	0	0	0
5.Otros activos financieros	0	0	0	300	-300
2.Cancelaciones de deudas	0	0	0	0	0
a)De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
b)De otras deudas	0	0	0	0	0
3.Actuaciones gestionadas por intermediación	466.456.201	-327.505.205	138.950.996	153.342.271	-14.391.275
a)De la Junta de Andalucía	466.456.201	327.505.205	138.950.996	153.342.271	-14.391.275
b)De otras Administraciones Publicas	0	0	0	0	0
TOTAL DOTACIONES	466.456.201	-327.505.205	138.950.996	153.940.883	-14.989.887



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	

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

A.- Principales desviaciones sobre las previsiones iniciales en las dotaciones al presupuesto de capital

- Para este ejercicio no se presupuestaron inversiones propias de ISE, sin embargo se han ejecutado por un importe de 598.612 euros.
- Se puede observar un déficit en las actuaciones de intermediación en centros escolares con respecto a las presupuestadas para el ejercicio, por un importe de 14.391.275 euros, como consecuencia del diferimiento por distintas causas de inversiones previstas para el ejercicio al siguiente.

PRESUPUESTO DE CAPITAL (RECURSOS)

PEC 2010-2

Estado de Recursos	Presupuesto	Modificaciones	Total Presupuesto	Ejecución	Diferencia
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	411.456.201	-272.505.205	138.950.996	138.950.996	0
a) Subvenciones y otras transferencias	65.844.688	0	65.844.688	65.844.688	0
b) Transferencias de financiación	345.611.513	-272.505.205	73.106.308	73.106.308	0
c) Bienes y derechos cedidos	0	0	0	0	0
d) Aportaciones socios/ patronos	0	0	0	0	0
2. Endeudamiento para adquisición de inmovilizado	55.000.000	0	55.000.000	35.000.000	-20.000.000
a) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) De otras deudas	55.000.000	0	55.000.000	35.000.000	-20.000.000
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
3. Recursos propios	0	0	0	-21.118.610	-21.118.610
a) Procedentes de otras administraciones públicas	0	0	0	0	0
b) Recursos procedentes de las operaciones	0	0	0	-21.118.610	-21.118.610
c) Enajenaciones de inmovilizado	0	0	0	0	0
c) Enajenaciones de acciones propias	0	0	0	0	0
TOTAL RECURSOS	466.456.201	-272.505.205	193.950.996	152.832.386	-41.118.610



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO	
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- Principales desviaciones sobre los recursos inicialmente previstos en el presupuesto de capital</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se produjeron disminuciones presupuestarias durante el ejercicio por importe de 272.505.205 euros. ➤ La diferencia en el total de recursos por importe de 21.118.610 euros que corresponde al resultado negativo del ejercicio ha sido comentada en apartados anteriores. ➤ Por último, se obtuvo financiación ajena por un importe de 20.000.000 euros menos de lo previsto. 	
<p>3. Seguimiento del Programa de Actuación, Inversión y Financiación (PAIF)</p> <p>La evaluación de los objetivos y actuaciones contempladas en el PAIF 2011 se agrupan en dos grandes rúbricas:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Servicios complementarios y gastos ISE ➤ Planes de Inversión de Infraestructuras Educativas 	
<p>A.- Servicios complementarios:</p> <p>Este apartado se agrupa en cuatro PDP, que a su vez contempla la prestación de los servicios complementarios que se indican a continuación:</p> <p>PDP00367 Plan de Apoyo a las familias, servicios complementarios:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Comedor - Actividades extraescolares - Monitores - Vigilancia - Inversiones asociadas al Plan de Apoyo a las Familias - Aula Matinal <p>PDP00356 Atención centros, transporte escolar</p> <ul style="list-style-type: none"> - Transporte <p>PDP00366 Gastos explotación ISE</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gastos explotación ISE <p>PDP00059 Escuelas Infantiles 0-3</p> <ul style="list-style-type: none"> - Escuelas Infantiles 0-3 	
10	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	

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

En los cuadros anexos se muestran las desviaciones por PDP y servicio complementario relacionado , incluyendo la imputación de gastos generales:

PDP	Previsión PAIF	Modificación Presupuestaria	Presupuesto Final	Ejecución 2011	% de Ejecución
PLAN DE APOYO A LAS FAMILIAS					
Aula Matinal	10.428.000	0	10.428.000	10.905.754	105
Actividades extraescolares	15.859.000	0	15.859.000	17.162.363	108
Vigilancia	12.592.000	0	12.592.000	5.283.318	42
Comedores	26.850.000	28.255.637	55.105.637	55.225.595	100
Inversiones Plan de Familia	11.329.700	-9.993.415	1.336.285	1.089.389	82
Monitores	9.540.000	-448.553	9.091.447	14.175.683	156
	86.598.700	17.813.669	104.412.368	103.842.102	99
ATENCION CENTROS, TRANSP.ESCOLAR.					
Transporte escolar	80.542.607	0	80.542.607	81.680.527	101
GASTOS DE EXPLOTACIÓN ISE					
Gastos de explotación ISE	12.841.214	-881.763	11.959.451	13.918.811	116
ESCUELAS INFANTILES 0-3					
Escuelas infantiles 0-3	153.216.608	0	153.216.608	169.901.128	111
TOTAL SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	333.199.129	16.931.906	350.131.034	369.342.568	105

En general, no se han producido desviaciones muy significativas en valores absolutos en el PDP Plan de Apoyo a la Familia, destacando como desviación en defecto el gasto en vigilancia escolar que ha resultado un 58% inferior al previsto, así como las inversiones relacionadas con el plan de apoyo a la familia que resultaron ser un 18% inferiores a las presupuestadas y como desviación en exceso el gasto en servicio de monitores, donde se ha ejecutado un gasto superior al previsto en un 56%, todo ello debido a menores demandas a las presupuestadas en el caso de vigilancia, y una mayor necesidad de asistencia de monitores con respecto a las previstas inicialmente.

En el caso del PDP Atención a centros, transporte escolar y Gastos de explotación ISE, no se han producido desviaciones dignas de mención con respecto a lo presupuestado.

Por último, el importe de gastos relacionados con las Escuelas Infantiles, se ha producido una desviación en exceso del 11% en el gasto finalmente ejecutado como consecuencia de una mayor demanda de este servicio a la prevista inicialmente.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2013

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4			
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO					
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.- Planes de inversión de Infraestructuras Educativas:					
Este apartado agruparemos los siguientes objetivos del PAIF, que tienen relación con los gastos en capital por parte de ISE Andalucía:					
- Demanda de Escolarización que coincide con el PDP 00377 PME					
- Mejora y Modernización de Centros , que coincide con el PDP 00378 PME					
- Sociedad del conocimiento , que coincide con el PDP 00375, con su mismo nombre					
- En los cuadros anexas se muestran las desviaciones por PDP y servicio complementario relacionado.					
A continuación se resumen las desviaciones que se han producido en cada uno de estos tres programas:					
PDP	Previsión PAIF	Modificación Presupuestaria	Presupuesto Final	Ejecución 2011	% Ejecución
PLAN MEJOR ESCUELA PROG. 1					
<i>Demanda de escolarización</i>	160.885.717	-35.594.903	125.290.814	88.998.760	71%
PLAN MEJOR ESCUELA PROG. 2					
<i>Modernización de infraestructura</i>	167.642.852	-140.137.685	27.505.167	29.417.959	107%
SOCIEDAD DEL CONOCIMIENTO					
<i>Centros TIC</i>	126.597.930	-86.779.202	39.818.728	33.836.164	85%
TOTAL	455.126.499	-262.511.790	192.614.709	152.252.883	79%
Por lo que respecta al programa Demanda de Escolarización, en este ejercicio se ha podido ejecutar el 71% aproximadamente de la obra correspondiente a construcciones escolares nuevas.					
En cuanto a las obras de modernización de centros escolares, se ha alcanzado el 107% de la cifra presupuestada inicialmente.					
Adicionalmente se han producido desviaciones en el objetivo relacionado con la sociedad del conocimiento, donde no se ha llegado al importe presupuestado en un porcentaje del 15%.					
En resumen y si observamos de forma global la totalidad de las actuaciones de ISE Andalucía en centros escolares, podemos concluir en que se ha ejecutado casi el 79% de las inversiones inicialmente presupuestadas, debido a retrasos generales en el inicio de las mismas quedando pospuestas para el ejercicio 2012.					
					12



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2013

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2013
Determinación de Objetivos. Previsiones pluri anuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y S^{EDUCATIVO}

Ejercicio: 2013

Obj. Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2013			Ejercicio 2014			Ejercicio 2015		
			(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado
1	00377 DEMANDA DE ESCOLARIZACIÓN	Nº CENTROS	76.950.378,00	53	1.451.893,92	33.527.520,60	47	713.351,50	51.737.835,90	63	821.235,49
2	00378 MEJORA Y MODERNIZACIÓN DE INFRAESTRUCTURAS	Nº CENTROS	21.006.710,00	518	40.553,49	16.805.367,40	182	92.337,18	14.704.697,40	159	92.482,37
3	00375 SOCIEDAD DEL CONOCIMIENTO	ACTUACIONES REALIZADAS	43.804.875,00	0	0,00	32.086.102,00	0	0,00	26.226.715,00	0	0,00
4	000367 PLAN DE APOYO A LAS FAMILIAS	VER DETALLE	89.428.977,00	0	0,00	88.883.264,00	0	0,00	88.610.407,50	0	0,00
5	00356 ATENCION A CENTROS:TRANSPORTE	VER DETALLE	78.629.404,00	0	0,00	78.629.404,00	0	0,00	78.629.404,00	0	0,00
6	00160 OTROS SERVICIOS EDUCATIVOS	Nº HORAS	14.872.332,00	1.575.000	9,44	14.872.332,00	1.575.000	9,44	14.872.332,00	1.575.000	9,44
7	00366 GASTOS EXPLOTACION	N/A	14.147.656,00	1	14.147.656,00	14.147.656,00	1	14.147.656,00	14.147.656,00	1	14.147.656,00
8	00059 ESCUELAS INFANTILES 0-3	Nº PLAZAS	166.459.983,00	93.597	1.778,48	166.459.983,00	93.597	1.778,48	166.459.983,00	93.597	1.778,48
9	00173 PLAN OLA	Nº CENTROS	115.860.567,00	251	461.595,88	76.131.082,00	214	355.752,72	0,00	0	0,00
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			521.542.711,00			455.389.030,80					



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2013

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2013

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

PAIF 1

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y S^oEDUCATIVO

Ejercicio: 2013

- (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 2013

*Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2013
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones pluri anuales de objetivos a alcanzar*

PAIF 1-1

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y S^{EDUCATIVO}

Ejercicio: 2013

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2013		Ejercicio 2014		Ejercicio 2015	
			Importe	Nº Unidades	Importe	Nº Unidades	Importe	Nº Unidades
1	DEMANDA DE ESCOLARIZACIÓN	Nº CENTROS	76.950.378,00	53	33.527.520,60	47	51.737.835,90	63
2	MEJORA Y MODERNIZACIÓN DE INFRAESTRUCTURAS	Nº CENTROS	21.006.710,00	518	16.805.367,40	182	14.704.697,40	159
3	ACTUACIONES EN MATERIA DE SOCIEDAD DEL CONOCIMIENTO	ACTUACIONES	43.804.875,00	0	32.086.102,00	0	26.226.715,00	0
4	INVERSIONES ASOCIADAS AL PLAN DE FAMILIA	Nº ACTUACIONES	2.728.565,00	20	2.182.852,00	20	1.909.995,50	20
4	SERVICIO DE ACTIVIDADES ESCOLARES	Nº CENTROS	16.761.012,00	1.711	16.761.012,00	1.711	16.761.012,00	1.711
4	SERVICIO DE AULA MATINAL	Nº CENTROS	10.644.043,00	1.360	10.644.043,00	1.360	10.644.043,00	1.360
4	SERVICIO DE COMEDOR	Nº MENUS	59.295.357,00	22.072.000	59.295.357,00	22.072.000	59.295.357,00	22.072.000
5	ACOMPAÑANTES DE TRANSPORTE	Nº MONITORES	8.649.234,44	1.762	8.649.234,44	1.762	8.649.234,44	1.762
5	TRANSPORTE ESCOLAR	Nº RUTAS	69.980.169,56	4.565	69.980.169,56	4.565	69.980.169,56	4.565
6	MONITORES DE APGYO ADMINISTRATIVO	Nº HORAS	5.738.916,00	459.000	5.738.916,00	459.000	5.738.916,00	459.000
6	SERVICIO DE MONITORES	Nº HORAS	9.133.416,00	1.116.000	9.133.416,00	1.116.000	9.133.416,00	1.116.000
7	GASTOS EXPLOTACION	N/A	14.147.656,00	0	14.147.656,00	0	14.147.656,00	0
8	ESCUELAS INFANTILES 0-3	Nº PLAZAS	166.459.983,00	93.597	166.459.983,00	93.597	166.459.983,00	93.597
9	PLAN OLA	Nº CENTROS	115.860.567,00	251	76.131.082,00	214	0,00	0
Totales			621.160.882,00		521.542.711,00		455.389.030,80	

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 2013

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2013

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO

Ejercicio: 2013

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2013	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015
	Importe	Importe	Importe
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN			
01.11.00.01.00.440.69.31P	70.354.205	70.354.205	70.354.205
01.11.00.01.00.440.69.42A	5.303.177	5.303.177	5.303.177
01.11.00.01.00.440.69.42C	7.314.989	7.314.989	7.314.989
01.11.00.01.00.440.69.42F	78.629.404	78.629.404	78.629.404
01.11.00.01.00.440.69.42E	9.133.416	9.133.416	9.133.416
01.11.00.01.00.440.69.42D	5.018.804	5.018.804	5.018.804
01.11.00.01.00.440.69.42I	166.459.983	166.459.983	166.459.983
Total (C):	342.213.978	342.213.978	342.213.978
a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN			
GASTOS EXPLOTACION ISE	14.147.656	14.147.656	14.147.656
GASTOS SERVICIOS ESCUELAS INFANTILES 0-3	166.459.983	166.459.983	166.459.983
OTROS SERVICIOS EDUCATIVOS	14.872.332	14.872.332	14.872.332
PLAN DE APERTURA CENTROS	86.700.412	86.700.412	86.700.412
TRANSPORTE	78.629.404	78.629.404	78.629.404
Total (D):	360.809.787	360.809.787	360.809.787
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	-18.595.809	-18.595.809	-18.595.809

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 2013

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2013

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y Sº EDUCATIVO

Ejercicio: 2013

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2013	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015	
	Importe	Importe	Importe	Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL				
01.11.00.01.00.740.69.42H	1.975.998	1.580.798,4	1.383.198,1	
01.11.00.01.00.740.69.54C	33.945.547	27.156.438	23.761.883	
01.11.00.01.00.740.69.42D	20.646.063	16.516.850,2	14.452.244,3	
01.11.00.01.00.740.69.42C	16.400.045	13.120.035,6	11.480.031,4	
01.11.00.01.00.740.69.42F	1.650.438	1.320.350,4	1.155.307,1	
01.11.00.01.00.740.69.42E	1.450.452	1.160.361,4	1.015.316,6	
01.11.00.01.00.740.69.31P	2.728.565	2.182.852	1.909.995,5	
Total (C):	78.797.108	63.037.686	55.157.976	
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL				
ESCUELA 2.0 SOCIEDAD DEL CONOCIMIENTO	33.945.547	27.156.438	23.761.883	
OBRAS DE ESCOLARIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN	44.851.561	35.881.248	31.396.093	
Total (D):	78.797.108	63.037.686	55.157.976	
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0	

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosadas por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la aplicación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto y grupo contable en que se aplican.

En los casos en que se produzcan desajustes entre los importes a recibir y aplicaciones a efectuar, deberá detallarse la razón para ello en anexo aparte a continuación de la hoja.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2013

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2013

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-3

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO

Ejercicio: 2013

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2013	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015
	Importe	Importe	Importe
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
01.11.00.17.00.740.01.54C	9.859.328	4.929.664	2.464.832
01.11.00.17.00.740.01.42H	891.653	555.600	0
01.11.00.17.00.740.01.42D	56.109.887	27.444.713	15.276.341
01.11.00.17.00.740.01.42C	90.824.201	45.912.558	21.680.095
01.11.00.16.00.740.01.42H	231.529	182.871	0
01.11.00.16.00.740.01.42C	15.066.061	11.899.826	0
01.11.00.16.00.740.01.42D	8.571.328	6.770.006	0
Total (C):	181.553.987	97.695.238	39.421.268
d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
PLAN OLA	115.860.567	76.131.082	0
SOCIEDAD DEL CONOCIMIENTO	9.859.328	4.929.664	2.464.832
OBRAS EN CENTROS ESCOLARES	55.834.092	16.634.492	36.956.436
Total (D):	181.553.987	97.695.238	39.421.268
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosadas por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la aplicación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto y grupo contable en que se aplican.

En los casos en que se produzcan desajustes entre los importes a recibir y aplicaciones a efectuar, deberá detallarse la razón para ello en anexo aparte a continuación de la hoja.