

3. Otras disposiciones

CONSEJERÍA DE HACIENDA Y ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

ORDEN de 6 de febrero de 2015, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación de Inversión y Financiación de Cetursa Sierra Nevada, S.A.

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 3 de la Ley 6/2014, de 30 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2015, 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 Cetursa Sierra Nevada, S.A., que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 6 de febrero de 2015

MARÍA JESÚS MONTERO CUADRADO
Consejera de Hacienda y Administración Pública



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Presupuesto Explotación

Empresa: Cetursa Sierra Nevada, S.A

Ejercicio: 2015

P.E.C. 2015-1

Epígrafes	Importe
A) OPERACIONES CONTINUADAS	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios	30.090.000,00
a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía	0,00
b) Ventas	6.000.000,00
c) Prestaciones de servicios	24.090.000,00
2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00
4. Aprovisionamientos	850.000,00
a) Consumo mercaderías	850.000,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	0,00
d) Deterioro de mercaderías, mat. primas y otros aprovisionam.	0,00
5. Otros ingresos de explotación	750.000,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	750.000,00
b) Subvenciones y otras transferencias	0,00
b.1) De la Junta de Andalucía	0,00
b.2) De otros	0,00
c) Transferencias de financiación	0,00
6. Gastos de Personal	12.500.000,00
a) Sueldos, salarios y asimilados	10.000.000,00
b) Cargas sociales	2.500.000,00
c) Provisiones	0,00
7. Otros gastos de explotación	9.000.000,00
a) Servicios exteriores	8.650.000,00
b) Tributos	350.000,00
c) Pérdidas, deterioro y variac. provisiones por operac. comer	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	0,00
8. Amortización del inmovilizado	7.280.000,00
9. Imputación subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	0,00
a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía.	0,00
b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía.	0,00
c) Subvenciones y transferencias procedentes otras entidades	0,00
10. Excesos de provisiones	0,00
11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Presupuesto Explotación

Empresa: Cetursa Sierra Nevada, S.A

Ejercicio: 2015

P.E.C. 2015-1

Epígrafes	Importe
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
A.1) Resultado de explotación	1.210.000,00
12. Ingresos Financieros	60.000,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00
a.1) En empresas del grupo y asociadas	0,00
a.2) En terceros	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	60.000,00
b1) De empresas del grupo y asociadas	0,00
b2) De terceros	60.000,00
13. Gastos financieros	1.200.000,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Por deudas con terceros	1.200.000,00
c) Por actualización de provisiones	0,00
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
a) Cartera de negociación y otros	0,00
b) Imput al rdo del ej. por act financ. disponible para venta	0,00
15. Diferencias de cambio	0,00
16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
A.2) Resultado financiero	-1.140.000,00
A.3) Resultado antes de impuestos	70.000,00
17. Impuestos sobre beneficios	0,00
A.4) Rdo del ejercicio procedente de operaciones continuadas	70.000,00
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0,00
18. Rdo ej. procedente de operac interrump neto de impuestos	0,00
Resultado del ejercicio	70.000,00
Resultado DEBE	30.830.000,00
Resultado HABER	30.900.000,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Presupuesto Capital

Empresa: Cetursa Sierra Nevada, S.A

Ejercicio: 2015

P.E.C. 2015-2

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Previsión 2015
1. Adquisiciones de inmovilizado	7.350.000,00
I. Inmovilizado Intangible:	0,00
1. Desarrollo	0,00
2. Concesiones	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0,00
4. Fondo de Comercio	0,00
5. Aplicaciones informaticas	0,00
6. Otro inmovilizado intangible	0,00
II. Inmovilizado Material:	7.350.000,00
1. Terrenos y construcciones	0,00
2. Instalaciones tecnicas, y otro inmovilizado material	7.350.000,00
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0,00
III. Inversiones en Empresas del Grupo y asoc. a largo plazo	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00
2. Creditos a empresas	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00
4. Derivados	0,00
5. Otros activos financieros	0,00
IV. Inversiones financieras a largo plazo:	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00
2. Creditos a terceros	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00
4. Derivados	0,00
5. Otros activos financieros	0,00
2. Cancelacion de deudas	0,00
a) De proveedores de inmovilizado y otros	0,00
b) De otras deudas	0,00
3. Actuaciones gestionadas por intermediacion	0,00
a) De la Junta de Andalucia	0,00
b) De otras Administraciones Publicas	0,00
TOTAL DOTACIONES	7.350.000,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Presupuesto Capital

Empresa: Cetursa Sierra Nevada, S.A

Ejercicio: 2015

P.E.C. 2015-2

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Previsión 2015
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	0,00
a) Subvenciones y Otras Transferencias	0,00
b) Transferencias de Financiación	0,00
c) Bienes y derechos cedidos	0,00
d) Aportaciones socios/patronos	0,00
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)	0,00
a) De empresas del grupo	0,00
b) De empresas asociadas	0,00
c) De otras deudas	0,00
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0,00
3. Recursos Propios	7.350.000,00
a) Procedentes de otras Administraciones Públicas	0,00
b) Recursos procedentes de las operaciones	7.350.000,00
c) Enajenación de inmovilizado	0,00
d) Enajenación de acciones propias	0,00
TOTAL RECURSOS	7.350.000,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C. 3
EMPRESA: Cetursa Sierra Nevada, 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 2015. 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>Cetursa Sierra Nevada, S.A. La previsión de ingresos que se ha realizado para el ejercicio 2015, se realiza una previsión de ingreso similar al que se produjo en el año 2013, en el que intervinieron la temporada 2012-2013 y el inicio de la temporada 2013-2014.</p>		
INGRESOS		31/12/2015
Importe Neto Cifra de Negocios		-30.090.000,00
Remontes		-24.090.000,00
Hostelería		-4.250.000,00
Patrocinadores		-1.750.000,00
Otros Ingresos de Explotación (Arrendamientos)		-750.000,00
Ingresos Financieros		-60.000,00
GASTOS		
Gastos de Personal		12.500.000,00
Aprovisionamientos		850.000,00
Dotación de Amortización		7.280.000,00
Otros Gastos de Explotación		9.000.000,00
Gastos Financieros		1.200.000,00
RESULTADO		-70.000,00
<p>Los Ingresos de hostelería, servicios y demás actividades de la estación, serán proporcionales a los de Remontes. Las amortizaciones, son las propias de una empresa del sector, donde la mayor parte de la actividad está ligada a la maquinaria y a los medios mecánicos. En lo que respecta a los gastos de explotación, también son estándar, con una cantidad de gastos fijos necesarios para el funcionamiento de la empresa como electricidad, seguros, etc... Los gastos financieros vienen condicionados por las inversiones, que en el caso de Cetursa se realizan con cargo a la cuenta de resultados lo cual incrementa un poco dicha partida. En todo caso, esta previsión para el año 2015, refleja un resultado con unos beneficios, debido a la importante reducción de gastos.</p>		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Cetursa Sierra Nevada, S.A	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> <p style="text-align: center;">Introducción</p> <p>Sierra Nevada abrió la temporada invernal 2013-14, una semana antes de lo previsto. La estación adelantó la apertura al sábado 23 de noviembre debido a las buenas condiciones de nieve que presentaban las zonas de Borreguiles y Río, una vez que los servicios de pistas adecuaron esas zonas.</p> <p>El adelanto de la apertura -inicialmente prevista para el 30 de noviembre- se produjo tras las nevadas de mediados de noviembre y, especialmente, por la intensa producción de nieve que, gracias a las bajas temperaturas, permitieron acumular nieve de excelente calidad en el área esquiable. Lo hizo con 5 kilómetros de pistas en la zona de Principiantes y Río, con 20 y 40 centímetros de nieve polvo y un desnivel esquiable de 670 metros, incluyendo la pista de El Río operativa hasta Pradollano. Asimismo, en ese momento de apertura se pusieron en marcha cuatro medios mecánicos: telecabina Al-Andalus, telesillas Emile Allais y Parador y la alfombra Borreguiles.</p> <p>La estación de esquí y montaña de Sierra Nevada cerró, después de 163 días, (157 días abiertos, 4 jornadas de cierre total y 2 de cierre parcial por malas condiciones meteorológicas) la segunda temporada más larga de su historia, con un balance más que aceptable a pesar de que la meteorología falló en momentos clave.</p> <p>La temporada 2013-14 contabilizó un total de 918.288 clientes (1,3% más que la temporada anterior) de los que 781.227 fueron esquiadores (-1,2%) y 137.061 visitantes de pago (+18 %) que hicieron uso del telecabina, las atracciones de la Fuente del Mirlo o de alguno de los nuevos productos puestos en marcha esta campaña. Este periodo invernal se ha caracterizado por el mantenimiento de la afluencia y la facturación de la anterior, y habría sido una de las grandes temporadas de Sierra Nevada de no ser por la escasez de nieve en diciembre -Navidad incluida- y los temporales de viento y lluvia de algunos fines de semana de febrero cuando la estación tiene casi plena ocupación y no se podía esquiar.</p> <p>Sierra Nevada facturó en torno a los 28 millones de euros, con un generación de 5 millones de fondos propios, cifras similares a las de la campaña 2012-13.</p> <p>Con un 28 % menos de precipitaciones que la temporada anterior (de 533 litros por metro cuadrado en la 2012-13, a 381 litros esta temporada),</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Cetursa Sierra Nevada, 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>Sierra Nevada vivió un diciembre complicado en el que la producción de nieve fue clave, un enero bueno, un mes de febrero que apuntaba grandes cifras y que se vio lastrado por la adversa meteorología especialmente en fines de semana, marzo se comportó con normalidad y abril, con una mala Semana Santa por tardía, ha dado un gran esquí de primavera, un regalo para los clientes más fieles.</p> <p>Escolares y familiares</p> <p>Sierra Nevada tuvo una temporada “muy activa” en sus soportes comerciales con la creación de nuevos productos y generación de nuevas experiencias. De hecho, en un primer análisis, esta política comercial ha podido resultar clave en el mantenimiento de esquiadores y en la subida de visitantes.</p> <p>En ese sentido, se duplicó el número de jornadas de esquí nocturno en la pista de El Río, se instauró las jornadas de observación de estrellas para no esquiadores y se estrenó el producto Primeras Huellas que ha nacido esta temporada con grandes posibilidades de consolidarse.</p> <p>Durante la campaña, también, surgió con éxito el producto Noches de Cabaré en el restaurante Alcazaba (2.700 metros de altitud, el más alto de toda España) y se afianzaron productos como las rutas vespertinas en máquinas pisa-pistas o las expediciones en raquetas de nieve.</p> <p>En el análisis de la demanda destaca el fuerte incremento experimentado por dos de los segmentos con los que Sierra Nevada lleva trabajando varias temporadas: los escolares y las familias, cuyas ventas han experimentado una subida del 57 y 58 por ciento respectivamente.</p> <p>En cuanto a las procedencias, la situación se estabiliza con el 20 por ciento de clientes extranjeros (británicos, portugueses y la consolidación del ruso); en el nacional, que frena su caída de temporadas anteriores, destaca el 12 por ciento de granadinos, el 25 de andaluces y resto procedente de las demás comunidades españolas con especial arraigo en Madrid y comunidad valenciana.</p> <p>Durante la temporada, Sierra Nevada ha llevado a cabo una intensa campaña de promoción del destino, hasta el punto que 5 agencias rusas estuvieron familiarizándose con la estación. Así, Sierra Nevada ha recibido 15 fam trip internacionales (mayoría europeos), diez viajes internacionales de</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Cetursa Sierra Nevada, 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>prensa y asistencia, en solitario o en compañía de los patronatos de Granada o Andalucía, a 30 ferias internacionales y nacionales.</p>	
<p>Fomento del deporte</p>	
<p>Sierra Nevada ha vuelto a marcar diferencias en el apoyo al deporte de competición en todas las edades y disciplinas con la celebración de 32 eventos deportivos que han generado 62 competiciones oficiales desarrolladas en 46 días y en las que han participado un total de 3.744 deportistas.</p>	
<p>Esquí alpino, snowboard, freestyle, en su mayoría, y esquí de fondo y de montaña, en menor medida, han sido las modalidades de deportes de invierno que se han sucedido durante la temporada en los distintos escenarios de la estación para deportistas desde los 3 años hasta profesionales.</p>	
<p>En ese sentido ha sido una temporada especialmente significativa por la entrada en competición oficial de la Pista Universiada, una pendiente homologada para todas las disciplinas de esquí alpino pero que en el futuro será fundamental en pruebas de velocidad (supergigante y descenso). Con la pista Universiada, Sierra Nevada ha demostrado que es compatible la alta competición con el esquí comercial, de tal manera que no es necesario interrumpir el esquí para la celebración de carreras de alpino, particularmente las de velocidad.</p>	
<p>Sierra Nevada ha vuelto a marcar diferencias en el apoyo al deporte de competición en todas las edades y disciplinas con la celebración de 32 eventos deportivos que han generado 64 competiciones oficiales desarrolladas durante 46 días y en las que han participado un total de 3.742 deportistas, en su mayoría niños y adolescentes.</p>	
<p>Esquí alpino, snowboard, freestyle, en su mayoría, y esquí de fondo y de montaña, en menor medida, han sido las modalidades de deportes de invierno que se han sucedido durante la temporada en los distintos escenarios de la estación para deportistas desde los 3 años hasta profesionales.</p>	
<p>Datos de afluencia</p>	
<p>El número de personas que han pasado por Sierra Nevada durante la temporada 13/14 desde su apertura y que han utilizado los medios mecánicos, ha sido de 918.288 personas, desglosado de la siguiente forma: 781.227 de jornadas de esquí, un -1,2% menos que la temporada anterior, y 78.427 no</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Cetursa Sierra Nevada, 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>esquiadores que han utilizado remontes, un 18% más que temporada 12/13. Estas cifras se refieren al número de personas que han adquirido tiques de telecabina o telesilla y, por ello, han podido contabilizar con total exactitud. A estos datos hay que añadir los visitantes que han utilizado el Trineo Ruso o cualquier otra actividad del área recreativa del Mirlo Blanco y que suponen 58.634 personas más, que constituye un 17% más que la temporada anterior. No obstante, hay una cifra muy considerable de visitantes que no han utilizado los medios mecánicos ni las actividades pero que han visitado Sierra Nevada durante la temporada para pasar el día, comer, tomar contacto con la nieve, hacer compras, pasear, etc... El cálculo de estas personas está en torno a los 200.000 visitantes. Es por ello que el número de personas que han venido Sierra Nevada durante el período invernal, se cifra en 1.118.288, englobando esquiadores, clientes con tiques de remontes o actividades del Mirlo Blanco y visitantes.</p> <p>Los primeros días de apertura, finales de noviembre y comienzo de diciembre, se caracterizaron por la escasez de nieve, por debajo de la media de los últimos años que se sitúa en los 11,6km, con especial incidencia en el puente de la Constitución, fecha en la que se contaba con 14,2 kilómetros esquiables y durante el cual la estación recibió 31.123 usuarios entre esquiadores y visitantes, y registró una ocupación del 61% de media en los establecimientos hoteleros de la estación.</p> <p>Durante el periodo navideño se contabilizaron 112.469 esquiadores y 20.060 visitantes (usuarios de telecabina o de las actividades del centro de atracciones Mirlo Blanco) en las fechas comprendidas entre el 23 de diciembre al 6 de enero, lo que supone un descenso del 10,5 por ciento en número de esquiadores con respecto al mismo periodo de la temporada pasada, y del 8,8 por ciento sobre la media histórica de vacaciones navideñas. El día 25 de diciembre, la estación se mantuvo cerrada por un temporal de viento y nieve. Este periodo vacacional comenzó con apenas 16 kilómetros de pistas abiertas y, tras la nevada del día de Navidad se fueron preparando y abriendo nuevos trazados hasta alcanzar, el último día del periodo navideño, los 50 kilómetros esquiables. Se superaron numerosas contingencias sin que afectara a la jornada de esquí de los clientes, con desbloqueo de remontes incluido y, más de un día, se tuvo que pisar dos veces las pistas para dar más calidad a los usuarios.</p> <p>Durante la navidad, el snowpark Sulayr pasó de ofrecer el miniparque de iniciación a disponer tres de los cuatro sectores de la línea más larga de Europa. También durante esos días, Sierra Nevada puso en servicio la pista de El Mar, el nuevo eje de la diversión familiar en nieve en la zona de Borreguiles.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Cetursa Sierra Nevada, 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>Un aliciente más de esas vacaciones, fue la organización de actividades lúdicas en pistas o en las plazas de Pradollano dirigidas fundamentalmente a los niños.</p> <p>Los meses de enero y febrero fueron muy intempestivos, con más de la mitad de sus días con lluvia o nieve. Esto hizo que se acumulara gran cantidad de nieve en las pistas, pero, también que se produjeran tres días de cierre completo y uno parcial. Día tras día se fueron abriendo nuevos trazados hasta alcanzar, a finales de enero los 96 kilómetros esquiabiles y acabar febrero con 104, un desnivel de 1.100 metros con calidad de nieve polvo la mayoría de los días y, como suele ser habitual en esta época. En cuanto a la afluencia de esquiadores durante ese periodo, se produjo aumento de usuarios con respecto a la temporada anterior, así durante el mes de enero se contabilizaron 178.246 esquiadores, pero descendió en febrero, debido a los días cierres y a las inclemencias meteorológicas (192.509 esquiadores).</p> <p>Por el contrario, marzo, al disfrutar de la mayoría de los días de buen tiempo y buena nieve, con 105 km. esquiable la mayoría de los días, aumento significativamente el número de esquiadores (175.008), colocándose dentro de la media de temporadas anteriores.</p> <p>Abril comenzó con precipitaciones de nieve, lo cual mejoró la calidad de las pistas e hizo que la media de longitud esquiable, hasta pasada la Semana Santa, se mantuviera por encima de 100 kilómetros. La afluencia de visitantes y esquiadores se mantuvo por encima de la media de este periodo, fundamentalmente por la coincidencia con la Semana Santa y la importante promoción del esquí de primavera que se hizo durante los meses previos, siendo este mes uno de los mejores de los últimos cinco años con 105.468 esquiadores.</p> <p>La temporada se cerró el 4 de mayo, después de un invierno, sobre todo los meses de enero y febrero muy intempestivos y una primavera tranquila que trajo como consecuencia el incremento del 1,3 por ciento en el número de esquiadores con respecto a la campaña anterior.</p> <p>En resumen, Sierra Nevada ha aumentado ligeramente el número de global de usuarios en un 1,3 por ciento durante esta temporada invernal, y aunque ha sido un invierno difícil por las inclemencias meteorológicas, se ha hecho un gran esfuerzo promocional y de ampliación de actividades que ha dado como fruto el mantenimiento de la afluencia dentro de la media de los últimos años.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4																									
EMPRESA: Cetursa Sierra Nevada, 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>Desglosando estos datos por meses, el de febrero fue el mejor con 192.509 esquiadores, seguido de enero con 178.246, muy similar en cifras a marzo, que registro 175.008 usuarios. Diciembre, quedo sensiblemente por debajo de la media de los últimos 18 años, debido, como ya se ha señalado, por las inclemencias meteorológicas y la falta de nieve, registrándose 129.996 esquiadores. En el mes de abril y primeros días de mayo se contabilizaron 105.468.</p> <p>En lo que se refiere a no esquiadores y actividades, febrero ha sido el mes que más ha recibido (35.846), seguido de marzo (28.478), diciembre (27.661), enero (27.603) y abril-mayo (17.473).</p> <p>En el siguiente cuadro se incluye una cifra estimada de visitantes que pueden acercarse a la estación simplemente para pasear, tener un primer contacto con la nieve o pasar el día en Pradollano, sin poder contabilizarlos ya que no adquieren ningún tique de remontes o actividades.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>TEMP. 12/13</th> <th>TEMP. 13/14</th> <th>% VARIACIÓN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Esquiadores</td> <td>790.326</td> <td>781.227</td> <td>-1,2%</td> </tr> <tr> <td>No esquiadores</td> <td>66.272</td> <td>78.427</td> <td>+18%</td> </tr> <tr> <td>Actividades</td> <td>50.102</td> <td>58.634</td> <td>+17%</td> </tr> <tr> <td>Visitantes</td> <td>200.000</td> <td>200.000</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>TOTALES</td> <td>1.106.700</td> <td>1.118.288</td> <td>1,3%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Del desglose del total de esquiadores y no esquiadores de las cuatro temporadas en que se ha dividido esta campaña 2012/2013 (promoción, baja, primavera y alta) se puede deducir que la temporada alta ha sido la mejor, seguida de la temporada baja. La diferencia con el resto de las temporadas ha sido bastante significativa. El dato de afluencia de primavera esta temporada es considerablemente más bajo que la anterior, ya que solo han correspondido 14 días a esta temporada al caer la Semana Santa a mediados del mes de abril.</p> <p>Igualmente, es destacable el número de personas que han adquirido tiques de actividades del Mirlo Blanco y del Trineo Ruso, sobre todo porque este tipo de visitantes principalmente acude a la estación en cuando hace buen tiempo o coincide con fiestas o fines de semana. El día de máxima afluencia de visitantes de esta temporada fue el día 28 de febrero, día de Andalucía.</p>					TEMP. 12/13	TEMP. 13/14	% VARIACIÓN	Esquiadores	790.326	781.227	-1,2%	No esquiadores	66.272	78.427	+18%	Actividades	50.102	58.634	+17%	Visitantes	200.000	200.000	0%	TOTALES	1.106.700	1.118.288	1,3%
	TEMP. 12/13	TEMP. 13/14	% VARIACIÓN																								
Esquiadores	790.326	781.227	-1,2%																								
No esquiadores	66.272	78.427	+18%																								
Actividades	50.102	58.634	+17%																								
Visitantes	200.000	200.000	0%																								
TOTALES	1.106.700	1.118.288	1,3%																								



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4		
EMPRESA: Cetursa Sierra Nevada, 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).				
	PRIMAVERA	PROMOCIÓN	BAJA	ALTA
Esquiadores	23.309	91.106	277.155	389.667
No esquiadores	2.781	6.916	18.866	49.866
Actividades Mirlo Blanco	2.958	4.118	18.975	32.583
<p>En lo que se refiere a fechas clave de temporada (puente Constitución, Navidad-Reyes y Semana Santa), el número de esquiadores y no esquiadores recibidos es el siguiente:</p>				
	ESQUIADORES	NO ESQUIADORES	ACT. MIRLO BLANCO	
Puente Constitución	22.2013	5.210	3.700	
Navidad-Reyes	112.469	11.779	8.281	
Semana Santa	41.314	3.673	1.185	
<p>Del total de esquiadores de esta temporada (781.227), 550.129 han estado de lunes a viernes y 231.098 en fines de semana. De los no esquiadores (78.337) más las actividades (58.634), un total de 90.136 han venido de lunes a viernes y 46.865 en fines de semana.</p>				



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

**Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015
Determinación de objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos**

Empresa: Cetursa Sierra Nevada, S.A

Ejercicio: 2015

PAIF1

Obj. N°	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio: 2015			Ejercicio: 2016			Ejercicio: 2017		
			(B) IMPORTE EUROS	(C) N° UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) N° UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) N° UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO
00001	INGRESOS VENTAS	NUMERO DE ESQUIADORES	30.970.000,00	850.000	36,44	30.970.000,00	850.000	36,44	30.970.000,00	850.000	36,44
Aplicaciones Totales de Fondos (Importe Total)			30.970.000,00			30.970.000,00			30.970.000,00		

- (A) Unidad específica de medición del objetivo
- (B) Importe de la suma, para cada objetivo, de las partidas del presupuesto de explotación computadas por la entidad en el cálculo del coste de sus actuaciones, más las partidas 1 (adquisiciones de inmovilizado) y 2 (cancelación de deudas) del presupuesto de capital, y más las actuaciones realizadas por intermediación (ficha PAIF2.5).
- (C) Número de unidades específicas establecidas en (A) que se prevén conseguir
- (D) Indicador asociado al ratio de medición de la eficiencia
- (E) El total la columna B con la suma de las partidas del presupuesto de explotación computadas por la entidad en el cálculo del coste de sus actuaciones, más las partidas 1 (adquisiciones de inmovilizado) y 2 (cancelación de deudas) del presupuesto de capital, y más las actuaciones realizadas por intermediación (ficha PAIF2.5).



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

**Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015
Determinación de objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar**

Empresa: Cetursa Sierra Nevada, S.A

Ejercicio: 2015

PAIF 1-1

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio: 2015		Ejercicio: 2016		Ejercicio: 2017	
			IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO
00001	OTROS INGRESOS	NÚMERO DE ESQUIADORES	880.000,00	850.000	880.000,00	850.000	880.000,00	850.000
00001	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	NÚMERO DE ESQUIADORES	1.750.000,00	850.000	1.750.000,00	850.000	1.750.000,00	850.000
00001	VENTAS DE FORRAITS	NÚMERO DE ESQUIADORES	24.090.000,00	850.000	24.090.000,00	850.000	24.090.000,00	850.000
00001	VENTAS DE HOSTELERIA	NÚMERO DE ESQUIADORES	4.250.000,00	850.000	4.250.000,00	850.000	4.250.000,00	850.000
Totales			30.970.000,00		30.970.000,00		30.970.000,00	

NOTA: Desglose de las actuaciones corrientes, de inversión y de intermediación 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, deben coincidir con el importe en euros reflejado para cada objetivo en la ficha PAIF-1



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015
Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2

Empresa: Cetursa Sierra Nevada, S.A
Ejercicio: 2015

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS					
	Ejercicio 2015		Ejercicio 2016		Ejercicio 2017	
	Importe	Importe	Importe	Importe	Importe	Importe
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota:

El objeto de esta hoja es extraer de las anteriores (PAIF 1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosados por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la operación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto, grupo contable y objetivo y proyecto de la ficha PAIF 1-1 al que se destinan.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015
Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-1

Empresa: Cetursa Sierra Nevada, S.A
Ejercicio: 2015

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS					
	Ejercicio 2015		Ejercicio 2016		Ejercicio 2017	
	Importe		Importe		Importe	
b) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota:

El objeto de esta hoja es extraer de las anteriores (PAIF 1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosados por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la operación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto, grupo contable y objetivo y proyecto de la ficha PAIF 1-1 al que se destinan.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015
Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

Empresa: Cetursa Sierra Nevada, S.A
Ejercicio: 2015

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS					
	Ejercicio 2015		Ejercicio 2016		Ejercicio 2017	
	Importe	Importe	Importe	Importe	Importe	Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota:

El objeto de esta hoja es extraer de las anteriores (PAIF 1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosados por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la operación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto, grupo contable y objetivo y proyecto de la ficha PAIF 1-1 al que se destinan.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-3

Empresa: Cetursa Sierra Nevada, S.A
Ejercicio: 2015

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS					
	Ejercicio 2015		Ejercicio 2016		Ejercicio 2017	
	Importe	Importe	Importe	Importe	Importe	Importe
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota:

El objeto de esta hoja es extraer de las anteriores (PAIF 1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosados por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la operación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto, grupo contable y objetivo y proyecto de la ficha PAIF 1-1 al que se destinan.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015
 Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-4

Empresa: Cetursa Sierra Nevada, S.A
 Ejercicio: 2015

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS					
	Ejercicio 2015		Ejercicio 2016		Ejercicio 2017	
	Importe		Importe		Importe	
e) ENCOMIENDAS A RECIBIR CON CARGO A LA CUENTA DE RESULTADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENCOMIENDAS A REALIZAR CON CARGO A LA CUENTA DE RESULTADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota:

El objeto de esta hoja es extraer de las anteriores(PAIF 1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosados por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la operación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto, grupo contable y objetivo y proyecto de la ficha PAIF 1-1 al que se destinan.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015
Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-5

Empresa: Cetursa Sierra Nevada, S.A
Ejercicio: 2015

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2015	Ejercicio 2016	Ejercicio 2017
	Importe	Importe	Importe
ACTUACIONES POR INTERMEDIACIÓN A RECIBIR	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00
ACTUACIONES POR INTERMEDIACIÓN A REALIZAR	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00

Nota:

El objeto de esta hoja es extraer de las anteriores (PAIF 1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosados por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la operación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto, grupo contable y objetivo y proyecto de la ficha PAIF 1-1 al que se destinan. Se incluirán todas las actuaciones realizadas por intermediación, ya sean por encomiendas de gestión o por intermediación en la entrega de subvenciones y ayudas.

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