

**INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE  
EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL Y DEL PROGRAMA DE INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN  
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2015**

De acuerdo con la normativa vigente, las empresas de la Junta de Andalucía elaborarán, de conformidad con el art. 57 de la Ley General de Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma, un programa de actuación, inversión y financiación (P.A.I.F.), correspondiente al ejercicio siguiente, de acuerdo con el contenido establecido en dicho artículo y el modelo que determine la Consejería de Economía y Hacienda. Asimismo, elaborarán un presupuesto de explotación y otro de capital en los que se detallarán los recursos y dotaciones anuales.

De acuerdo con el Decreto 9/1999, de 19 de enero, sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable, de las empresas de la Junta de Andalucía, éstas aprobarán, junto a las cuentas anuales, el informe de seguimiento del P.A.I.F. y de los presupuestos de explotación y capital, que formarán parte del informe de gestión de las cuentas anuales de la Sociedad.

A continuación se analizan las partidas que configuran la suma de los presupuestos de explotación y de capital incluidos en el Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Sociedad con los datos ejecutados en el ejercicio 2015.

#### 4.1. PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN	EJECUTADO 2015	PREVISION 2015	% EJECUTADO
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios y otros ingresos de explotación</b>	<b>5.085.568</b>	<b>5.376.784</b>	<b>94,58</b>
<b>6. Gastos de Personal</b>	<b>(697.765)</b>	<b>(710.597)</b>	<b>98,19</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	(541.217)	(553.679)	97,75
b) Cargas sociales	(156.548)	(156.918)	99,76
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>(2.824.481)</b>	<b>(3.026.764)</b>	<b>93,32</b>
a) Servicios exteriores	(2.472.060)	(2.553.896)	96,79
b) Tributos	(318.600)	(422.868)	75,34
c) Pérdidas, deterioro y variación provisiones o. com.	(33.821)	(50.000)	67,64
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>(1.264.851)</b>	<b>(1.275.799)</b>	<b>99,14</b>
<b>9. Imputación subv. de inmovilizado no financ. Y otras</b>	<b>161.498</b>	<b>182.357</b>	<b>88,56</b>
<b>11. Resultado por enajenación inmovilizado y otros resultados</b>	<b>23.619</b>		
<b>12. Ingresos Financieros</b>	<b>115.579</b>		
<b>13. Gastos Financieros</b>	<b>(448.785)</b>	<b>(446.292)</b>	<b>100,55</b>
<b>Resultado del ejercicio antes Impuestos</b>	<b>150.382</b>	<b>99.689</b>	<b>150,85</b>

La cuenta de explotación presenta un resultado positivo antes de impuestos para el ejercicio 2015 de 150.382 € frente a la cantidad de 99.689 € del presupuesto, lo que representa un incremento del 50,85 %.

A continuación se explican las variaciones más significativas agrupadas por epígrafes obtenidas en las cuentas cerradas del ejercicio 2014 con respecto a las previsiones del mismo.

**4.1.1 los ingresos de explotación** del ejercicio 2015 ascienden a la cifra de 5.085.568 € lo que supone una disminución del 5,41 % con respecto al presupuesto. Las principales razones de la desviación son las siguientes:

- En el Área de Sevilla, presenta una ligera disminución por la renegociación de algunos contratos de alquiler cuyo vencimientos se han producido en el ejercicio y la disminución en el nivel de ocupación del aparcamientos de vehículos pesados
- El retraso de las obras de urbanización de Guadarranque y en el nivel de ocupación del edificio de oficinas en el Área de Algeciras ha supuesto no cumplir con los objetivos de comercialización fijados para el ejercicio 2015.

La ejecución de los ingresos distribuidos por Áreas logísticas es el siguiente:

AREAS LOGISTICAS	EJECUCIÓN	PRESUPUESTO	%
SEVILLA	1.744.436	1.791.781	97,36
CÓRDOBA	741.413	740.524	100,12
BAHÍA DE ALGECIRAS	752.035	1.233.697	60,95
MÁLAGA	1.451.686	1.435.742	101,11
OTROS INGRESOS	395.998	175.040	226,23
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>5.085.568</b>	<b>5.376.784</b>	<b>94,58</b>

**4.1.2 Los gastos de Personal** presentan una disminución del 1,81%, principalmente por la baja por incapacidad producidas en el ejercicio.

#### **4.1.3 Otros gastos de explotación**

La aplicación de políticas de contención y control en todas las partidas de gastos, ha permitido mantener las cifras de gastos por debajo de los objetivos presupuestados:

Servicios exteriores: A pesar del ajuste presupuestario, la ejecución de esta partida se ha mantenido por debajo de las cifras previstas en un 3,21 %.

Tributos: Para el ejercicio 2015 se han previsto liquidaciones de tributos que posiblemente se proceda a su liquidación en el ejercicio 2016.

Pérdidas por deterioro y variación por provisiones: asciende a la cantidad de 33.821 €, cifra inferior a lo presupuestado, por los cobros realizados a clientes dotados por insolvencias en ejercicio anteriores..

**4.1.4 Amortización del inmovilizado:** Las amortizaciones del inmovilizado tiene un grado de ejecución del 98%, ligeramente inferior al previsto.

**4.1.5 Ingresos financieros:** se corresponden fundamentalmente con los ingresos por las liquidaciones de intereses de las cuentas corrientes e incorporación al activo de gastos financieros por los préstamos sin interés concedido por el Ministerio de Industria al Área de Algeciras (110.789 €).

**4.1.6 Gastos financieros:** El importe ejecutado coincide con las cifras presupuestas. Dicha partida corresponde por una parte a las liquidaciones de intereses por los préstamos y póliza suscritas por la entidad alcanzado representa un grado de ejecución del 160%, fundamentalmente por la liquidación de intereses por la cancelación anticipada de los préstamos concedidos por el Ministerio de Industria, Turismo y Comercio correspondiente a la anualidad del 2010 para la financiación de la urbanización de la 1ª fase del Sector 2 Guadarranque por importe de 69.994 y el superior devengo de los intereses de los préstamos concedidos por el mismo de los ejercicios 2008, 2010 y 2011.

## 4.2. PRESUPUESTO DE CAPITAL

<b>Estado De Dotaciones Del Presupuesto De Capital</b>	<b>EJECUTAD ANUAL</b>	<b>PREVISION 2015</b>	<b>% EJECUTADO</b>
<b>1. Adquisiciones de inmovilizado</b>	<b>4.625.080</b>	<b>371.000</b>	<b>1246,65</b>
I. Inmovilizado Intangible	542		
II. Inmovilizado Material	4.207.510	371.000	1134,10
III. Inversiones Inmobiliarias	417.028		
IV. Inversiones financieras a largo plazo			
<b>2. Cancelación de deudas</b>	<b>5.832.796</b>	<b>988.177</b>	<b>590,25</b>
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>10.457.876</b>	<b>1.359.177</b>	<b>769,43</b>
<b>Estado De Recursos Del Presupuesto De Capital</b>			
<b>1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía</b>			
d) Aportaciones socios/patronos	6.263.000		
<b>2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)</b>			
c) De otras deudas			
<b>3. Recursos Propios</b>	<b>4.194.876</b>	<b>1.359.177</b>	<b>308,63</b>
a) Procedentes de otras administraciones Públicas			
b) Recursos procedentes de las operaciones	4.194.876	1.359.177	308,63
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>10.457.876</b>	<b>1.359.177</b>	<b>769,43</b>

Las principales variaciones producidas entre el ejercicio cerrado 2015 con respecto al Presupuesto de capital, han sido las siguientes:

#### **4.2.1 Estado de dotaciones:**

##### **- Adquisiciones de inmovilizado.**

Las adquisiciones de inmovilizado han ascendido a 4.625.080 euros, frente a la cantidad presupuestada de 371.000 euros. Las inversiones realizadas en el ejercicio corresponden principalmente a proyectos de anualidades de ejercicios anteriores

Las inversiones ejecutadas en el ejercicio son las siguientes:

1-. Inversiones correspondientes a proyectos de ejercicios anteriores:

- Inversiones en la zona de Majaravique..... 1.791.043€
- Urbanización 1ª Fase de Guadarranque ..... 135.200 €
- Subestación Guadarranque..... 817.655 €

2-. Inversiones correspondientes a proyectos ejercicio actual:

- Proyecto Rehabilitación nave C-2 (Sevilla)..... 409.933 €
- Inversiones Mejora Suelo Guadarranque..... ..1.349.943 €
- Sistema Integral Seguridad Guadarranque..... 89.420 €
- Otras inversiones..... 31.886 €

##### **- Cancelación de deudas:**

1-. Corresponden principalmente a la cancelación de los préstamos suscritos con entidades financieras por importe de 984.191 euros y la devolución de deuda por los préstamos concedidos por el Ministerio de Industria, Turismo y Comercio correspondiente a la anualidad del 2010 y 2008 para la financiación de la urbanización de la 1ª fase del Sector 2 Guadarranque por importe de 348.605€.

2-. Con fecha 17 de Abril de 2015 se escrituró una ampliación de capital por importe de 4.500.000 euros mediante la emisión de 4.500 nuevas acciones de la serie A, suscritas mediante la compensación de un crédito que la entidad Agencia Pública de Puertos de Andalucía ostentaba contra la sociedad. Dicha ampliación de capital ha sido inscrita en el Registro Mercantil. Dicha ampliación se ha realizado por compensación de créditos, líquidos, exigibles y vencidos.

#### **4.2.2 Estado de recursos**

##### **-Recursos procedentes de la Junta de Andalucía ( Aportaciones socios).**

La Agencia Pública de Puertos de Andalucía ha suscrito dos ampliaciones de capital en el año 2015:

1-. La ampliación antes mencionada por importe de 4.500.000 euros mediante la emisión de 4.500 nuevas acciones de la serie A, suscritas mediante la compensación de un crédito que la entidad Agencia Pública de Puertos de Andalucía ostentaba contra la sociedad. Dicha ampliación de capital ha sido inscrita en el Registro Mercantil. Dicha ampliación se ha realizado por compensación de créditos, líquidos, exigibles y vencidos.

2-. Con fecha 30 de octubre de 2015 se escrituró una ampliación de capital por importe de 1.763.000 euros, mediante la emisión de 1.763 nuevas acciones de la serie A, suscritas en su totalidad por la Agencia Pública de puertos de Andalucía, desembolsada al cierre del ejercicio 2015 por importe de 882.000 euros. Durante el ejercicio 2015 se desembolsará el resto (881.000 euros).

##### **- Recursos procedentes de las operaciones.**

Los recursos obtenidos por las operaciones de la Sociedad, así como la tesorería disponible al cierre del ejercicio anterior, que permitido completar el cuadro de recursos financieros de la Sociedad.

### **4.3. SEGUIMIENTOS PROGRAMAS**

A continuación se presentan las fichas PAIF 1.1 con las columnas de importes presupuestados e importes ejecutados en el ejercicio 2015 distribuidos por Áreas logísticas.

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2015							PAIF-1-1	
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR.							SEGUIMIENTO ANUAL 2013	
OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO	UNIDADES DE MEDIDA	EJECUTADO 2015		PREVISTO 2015		% EJECUTADO	
			IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	%EJECUTADO	Nº UNIDADES OBJETIVO
<b>ÁREA DE SEVILLA</b>								
1.1	Gestión y comercialización del Área de Sevilla	m <sup>2</sup>	966.305	250.000	982.170	250.000	98,38	250.000
1.2	Inversiones diversas menores	equipos	10.787	1	25.000	1	43,14	1
1.3	Adecuación Nave Logística C2	instalación	409.933	1	100.000	1	309,93	1
1.4	Amortización Financiación Área	%amortiza	359.613	12	357.630	12	100,55	12
Subtotal objetivo 1 y 2			1.746.638		1.464.800		119,24	

<b>ÁREA DE BAHÍA DE ALGECIRAS</b>								
2.1	Gestión y comercialización del Área	m <sup>2</sup>	1.101.793	860.000	1.192.749	860.000	92,37	860.000
2.2	Inversiones diversas menores	m <sup>2</sup>	6.744	1	25.000	1	26,97	1
2.3	Inversiones equipamiento oficinas	KWA	7.095	5	36.000	5	19,71	5
2.4	Ampliación depuradora	m <sup>2</sup>		1	70.000	1		1
2.5	Amortización Financiación Área	% Amortiz.	348.605	8	383.579	8	90,88	8
Subtotal objetivo 1 y 2: Ejecución Plan de Inversiones			1.464.237		1.707.328		85,76	

<b>ÁREA CÓRDOBA</b>								
3.1	Gestión y comercialización Córdoba	M2	623.823	225.000	695.276	225.000	89,72	225000
3.2	Inversiones diversas menores	Equipos	6.232	1	25.000	1	24,93	1
3.3	Redacción proyecto Parcela L4 Nave Logística	proyecto		1	40.000	1		1
3.4	Amortización Financiación Área	%amortiz	536.092	2	156.136	2	343,35	2
Subtotal objetivo 1 y 2			1.116.147		916.412		121,79	



PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2014							PAIF-1-1	
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR.							SEGUIMIENTO ANUAL 2014	
OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO	UNIDADES DE MEDIDA	EJECUTADO 2014		PREVISTO 2015		% EJECUTADO	
			IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE €	Nº UNIDADES OBJETIVO
ÁREA DE MÁLAGA								
4.1	Gestión y comercialización del Área de Málaga	M2	1.040.058	226.325	1.313.459	226.325	79,18	226.325
4.2	Inversiones diversas menores	Equipos	1.028	1	10.000	1	0,10	1
4.3	Obras acondicionamiento Módulos Nave S3	Instalación		1	20.000	1		1
4.4	Obras acondicionamiento Locales edificio 2	Instalación		1	20.000	1		1
5.2	Amortización Financiación Área	% Amortiz	88.487	5	90.831	5	97,42	5
	Subtotal objetivo 1 y 2		1.129.573		1.454.290		77,67	