

INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL Y DEL PROGRAMA DE INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2017

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 **RED LOGÍSTICA DE ANDALUCÍA S.A.** con los datos ejecutados en el ejercicio 2017.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN | EJECUTADO 2017 | PREVISIÓN 2017 | % EJECUTADO |
|--|---------------------------|---------------------------|------------------------|
| 1. Importe neto de la cifra de negocios y otros ingresos de explotación | 5.269.618 | 5.611.302 | 93,91 |
| 6. Gastos de Personal | (686.242) | (726.817) | 94,42 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | (531.241) | (566.317) | 93,81 |
| b) Cargas sociales | (155.002) | (160.500) | 96,57 |
| 7. Otros gastos de explotación | (2.948.944) | (3.046.998) | 99,78 |
| a) Servicios exteriores | (2.511.947) | (2.557.815) | 98,21 |
| b) Tributos | (387,219) | (433.071) | 89,41 |
| c) Pérdidas, deterioro y variación provisiones o. com. | (49.779) | (56.112) | 88,71 |
| 8. Amortización del inmovilizado | (1.346.207) | (1.276.334) | 105,47 |
| 9. Imputación subv. de inmovilizado no financ. Y otras | 152.478 | 149.024 | 102,32 |
| 11. Otros Resultados | (37.813) | | |
| 12. Ingresos Financieros | 92.391 | 90.213 | 102,41 |
| 13. Gastos Financieros | (360.169) | (380.352) | 94,69 |
| Resultado del ejercicio antes Impuestos | 135.112 | 420.038 | 32,17 |

La cuenta de explotación presenta un resultado positivo antes de impuestos para el ejercicio 2017 de 135.112 euros frente a la cantidad de 420.038 euros del presupuesto, lo que representa una ejecución del 32,17.

A continuación, se explican las variaciones más significativas agrupadas por epígrafes obtenidas en las cuentas cerradas del ejercicio 2017 con respecto a las previsiones del mismo.

Ingresos de explotación

En el ejercicio 2017 ascienden a la cifra de 5.269.618 euros lo que supone una disminución del 6,09 % con respecto al presupuesto. Las principales razones de la desviación son las siguientes:

- Los ingresos por cesión de terrenos presentan una disminución con respecto a lo ejecutado del 45,84 %. En el Área de Algeciras del 62,22 % y en el Área de Málaga del 25,70 %.
- Los ingresos de aparcamientos de vehículos pesados presentan un incremento del 5,62 %. Después de varios años, comienza a recuperarse la actividad,

- Disminución de los ingresos ejecutados por arrendamientos de oficinas del 7,02 %. En el Área de Sevilla del 42,2 % y el Área de Algeciras del 6,74 %.

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

| ÁREAS LOGÍSTICA | EJECUCIÓN | PRESUPUESTO | % |
|---------------------------|------------------|--------------------|--------------|
| SEVILLA | 1.893.506 | 1.913.642 | 98,95 |
| CÓRDOBA | 782.700 | 767.009 | 102,04 |
| BAHÍA DE ALGECIRAS | 947.852 | 1.267.700 | 74,77 |
| MÁLAGA | 1.645.560 | 1.662.951 | 98,95 |
| INGRESOS TOTALES | 5.269.618 | 5.611.302 | 93,91 |

Gastos de Personal

Presentan una disminución del 5,58 %, principalmente por el retraso en la contratación prevista de personal.

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: Como en ejercicios anteriores, la ejecución de esta partida se ha mantenido por debajo de las cifras previstas en un 1,79 %.
- Tributos: En el ejercicio 2017 se ha producido una disminución de las liquidaciones previstas por el Impuesto sobre bienes inmuebles.
- Pérdidas por deterioro y variación por provisiones: asciende a la cantidad de 49.779 euros, en línea con las provisiones realizadas en el ejercicio de 56.112 euros.

Amortización del inmovilizado

Las amortizaciones del inmovilizado tienen un grado de ejecución del 105,47 %, ligeramente superior al previsto.

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 (90.213 euros).

Gastos financieros

El importe ejecutado es inferior en un 5,31 % con las cifras presupuestas. Dicha partida corresponde por una parte a las liquidaciones de intereses por los préstamos y póliza suscritas por la entidad, las liquidaciones de intereses de los préstamos concedidos por el Ministerio de Industria, Turismo y Comercio y los intereses devengados por los aplazamientos de deuda por la cesión de la Agencia Pública de Puertos de Andalucía de terrenos en el Área de Algeciras y la concesión del Edificio de oficinas El Fresno.

PRESUPUESTO DE CAPITAL

| Estado De Dotaciones Del Presupuesto De Capital | EJECUTADO ANUAL | PREVISIÓN 2017 | % EJECUTADO |
|--|------------------------|-----------------------|--------------------|
| 1. Adquisiciones de inmovilizado | 156.971 | 3.198.000 | 0,05 |
| I. Inmovilizado Intangible | | | |
| II. Inmovilizado Material | 156.971 | 3.198.000 | 0,05 |
| III. Inversiones Inmobiliarias | | | |
| IV. Inversiones financieras a largo plazo | | | |
| 2. Cancelación de deudas | 1.158.175 | 1.120.710 | 103,34 |
| TOTAL DOTACIONES | 1.315.146 | 4.318.710 | 0,30 |
| Estado De Recursos Del Presupuesto De Capital | | | |
| 1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía | | 2.000.000 | |
| d) Aportaciones socios/patronos | | 2.000.000 | |
| 2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado) | 83.241 | 1.000.000 | 0,08 |
| c) De otras deudas | | | |
| 3. Recursos Propios | 1.231.905 | 1.318.710 | 93,41 |
| a) Procedentes de otras administraciones Públicas | | | |
| b) Recursos procedentes de las operaciones | 1.231.905 | 1.318.710 | 93,41 |
| TOTAL RECURSOS | 1.315.146 | 4.318.710 | 0,30 |

Las principales variaciones producidas entre el ejercicio cerrado 2017 con respecto al Presupuesto de capital, han sido las siguientes:

Estado de dotaciones

Adquisiciones de inmovilizado

Las adquisiciones de inmovilizado han ascendido a la cantidad de 156.971 €, frente a la cantidad presupuestada de 3.198.000 euros. La principal diferencia se debe al retraso en la ejecución prevista de la nave logística L4 en el Área de Córdoba por importe de 3 millones de euros. En el ejercicio 2017 se inició la construcción, la empresa adjudicataria incurrió en retrasos injustificados siendo necesario la resolución del contrato. Durante el cuarto trimestre de 2017 se ha vuelto a licitar la obra con el objetivo de construirla en el ejercicio 2018. Las inversiones ejecutadas corresponden principalmente a inversiones menores:

1. Área de Sevilla:

- Rehabilitación Nave Logística Nave A-4.....43.760 €
- Otras inversiones menores.....12.201 €

2. Área de Córdoba:

- Construcción Nave Logística L4.....61.004 €
- Otras inversiones menores..... 3.940 €

3. Área Bahía Algeciras:

- Suelo Guadarranque.....18.284 €
- Otras inversiones menores.....17.782 €

Cancelación de deudas

Corresponden principalmente a la cancelación de los préstamos suscritos con entidades financieras por importe de 673.205 euros y la devolución de deuda por los préstamos concedidos por el Ministerio de Industria, Turismo y Comercio correspondiente a la anualidad del 2018, 2010 y 2011 para la financiación de la urbanización de la 1ª fase del Sector 2 Guadarranque por importe de 454.602 euros.

Estado de recursos

Aportaciones socios.

Como consecuencia del retraso en la ejecución de la construcción L4.no se ha realizado la ampliación de capital de 2.000.000 € prevista para su financiación.

Endeudamiento.

Por la misma razón anterior, la financiación prevista mediante endeudamiento de la construcción de la nave logística L4 ha ascendido a la cifra de 83.241 € con respecto a la cantidad de 1.000.000 €.

Recursos procedentes de las operaciones

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

SEGUIMIENTOS DE PROGRAMAS

A continuación, se presentan las fichas PAIF 1.1 con las columnas de importes presupuestados e importes ejecutados en el ejercicio 2017 distribuidos por Áreas logísticas.

| PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2017 | | | | | | | | PAIF-1-1 | |
|--|--|------------------------|-----------------------|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR. | | | | | | | | SEGUIMIENTO ANUAL 2017 | |
| OBJETIVO O N° | DESCRIPCIÓN ASOCIADOS OBJETIVO | PROYECTOS A CADA | UNIDADES DE MEDIDA | EJECUTADO 2017 | | PREVISTO 2017 | | % EJECUTADO | |
| | | | | IMPORTE EUROS | N° UNIDADES OBJETIVO | IMPORTE EUROS | N° UNIDADES OBJETIVO | % EJECUTAD O | N° UNIDADES OBJETIVO |
| ÁREA DE SEVILLA | | | | | | | | | |
| 1.1 | Gestión y comercialización del Área de Sevilla | | m² | 953.724 | 250.000 | 953.796 | 250.000 | 99,99 | 250.000 |
| 1.2 | Inversiones diversas menores | | Equipos | 55.961 | 1 | 50.000 | 1 | 111,92 | 1 |
| 1.3 | Amortización Financiación Área | | % Amortiza | 30.370 | 12 | | | | |
| | Subtotal objetivo 1 y 2 | | | 1.040.055 | | 1.003.796 | | 103,61 | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|--|------------|-----------|---------|-----------|---------|--------|---------|
| ÁREA DE BAHÍA DE ALGECIRAS | | | | | | | | | |
| 2.1 | Gestión y comercialización del Área | | m² | 1.076.444 | 860.000 | 1.172.233 | 860.000 | 91,82 | 860.000 |
| 2.2 | Inversiones diversas menores | | m² | 36.066 | 1 | 50.000 | 1 | 72,13 | 1 |
| 2.3 | Amortización Financiación Área | | % Amortiz. | 454.602 | 8 | 454.601 | 8 | 100,00 | 8 |
| | Subtotal objetivo1 y 2: Ejecución Plan de Inversiones | | | 1.567.112 | | 1.676.834 | | 93,45 | |

| ÁREA CÓRDOBA | | | | | | | | |
|-------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------|---------|-----------|---------|--------|---------|
| 3.1 | Gestión y comercialización Córdoba | m ² | 569.732 | 225.000 | 627.934 | 225.000 | 90,73 | 225.000 |
| 3.2 | Inversiones diversas menores | Equipos | 3.940 | 1 | 48.000 | 1 | 8,21 | 1 |
| 3.3 | Amortización Financiación Área | % Amortiz | 570.753 | 2 | 565.090 | 2 | 101,00 | 2 |
| 3.4 | Construcción nave logística L4 | m ² const | 61.004 | 5300 | 3.000.000 | 2 | 2,03 | 2 |
| Subtotal objetivo 1 y 2 | | | 1.205.429 | | 4.240.934 | | | |

| ÁREA DE MÁLAGA | | | | | | | | |
|---------------------|---|----------------|-----------|---------|-----------|--------|--------|---------|
| 4.1 | Gestión y comercialización del Área de Málaga | m ² | 1.255.389 | 226.325 | 1.253.879 | 226325 | 100,12 | 226.325 |
| 4.2 | Inversiones diversas menores | Equipos | | 1 | 50.000 | 1 | | 1 |
| 4.3 | Amortización Financiación Área | % Amortiza | 102.450 | 5 | 101.019 | 5 | 101,42 | 5 |
| Subtotal objetivo 4 | | | 1.357.839 | | 1.432.805 | | 94,77 | |