

Agencia Pública de Puertos de
Andalucía (APPA)



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Explotación

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-1

Epígrafes	Importe
A) OPERACIONES CONTINUADAS	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios	24.288.122,00
a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía	0,00
b) Ventas	750.198,00
c) Prestaciones de servicios	23.537.924,00
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	710.562,00
a) Consumo mercaderías	710.562,00
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	150.000,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	150.000,00
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	9.151.953,00
a) Sueldos, salarios y asimilados	6.926.396,00
b) Cargas sociales	2.225.557,00
c) Provisiones	0,00
7. Otros gastos de explotación	12.437.593,00
a) Servicios exteriores	8.922.593,00
b) Tributos	1.500.000,00
c) Perdidas, deterioro y variac. provisiones por operac. comer	500.000,00
d) Otros gastos de gestión corriente	1.515.000,00
8. Amortización del inmovilizado	19.248.859,00
9. Imputación subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	17.152.173,00
a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía.	15.604.500,00
b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía.	1.547.673,00
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 2018

Presupuesto Explotación

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-1

Epígrafes	Importe
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	41.328,00
12. Ingresos Financieros	278.672,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	211.004,00
a.1) En empresas del grupo y asociadas	211.004,00
a.2) En terceros	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	67.668,00
b1) De empresas del grupo y asociadas	15.000,00
b2) De terceros	52.668,00
13. Gastos financieros	320.000,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Por deudas con terceros	320.000,00
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	-41.328,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	0,00
17. Impuestos sobre beneficios	0,00
A.4) RDO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	0,00
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0,00
18.Rdo ej. procedente de operac interrump neto de impuestos	0,00
Resultado del ejercicio	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Capital

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-2

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Previsión 2018
1. Adquisiciones de inmovilizado	22.146.746,00
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 informáticas	0,00
6. Otro inmovilizado intangible	0,00
II. Inmovilizado Material:	22.146.746,00
1. Terrenos y construcciones	21.646.746,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	500.000,00
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0,00
III. Inversiones en Empresas del Grupo y asoci. a largo plazo	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00
2. Créditos 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. Créditos a terceros	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00
4. Derivados	0,00
5. Otros activos financieros	0,00
2. Cancelación de deudas	8.591.667,00
a) De proveedores de inmovilizado y otros	0,00
b) De otras deudas	8.591.667,00
3. Actuaciones gestionadas por intermediación	0,00
a) De la Junta de Andalucía	0,00
b) De otras Administraciones Públicas	0,00
TOTAL DOTACIONES	30.738.413,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Capital

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-2

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Previsión 2018
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	18.902.946,00
a) Subvenciones y Otras Transferencias	16.692.946,00
b) Transferencias de Financiación	2.210.000,00
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	11.835.467,00
a) Procedentes de otras Administraciones Públicas	0,00
b) Recursos procedentes de las operaciones	11.835.467,00
c) Enajenación de inmovilizado	0,00
d) Enajenación de acciones propias	0,00
TOTAL RECURSOS	30.738.413,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00
a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2-1

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
b) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00
b') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2-2

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL 1600030000/G/51B/74053/00/01 Inf. Portuaria. PDP:00099	2.210.000,00	2.110.000,00	2.110.000,00
Total (C)	2.210.000,00	2.110.000,00	2.110.000,00
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL Grupo 2 Inmvoilizado	2.210.000,00	2.110.000,00	2.110.000,00
Total (D)	2.210.000,00	2.110.000,00	2.110.000,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2-3

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
1600170000/G/51B/74014/00/A1651089FO Inf. Port. PDP: 00099	7.942.946,00	9.959.770,00	7.370.000,00
1600170000/G/51B/74014/00/A1721035FO Inf. CTptes PDP: 00080	8.750.000,00	41.000.000,00	32.450.000,00
Total (C)	16.692.946,00	50.959.770,00	39.820.000,00
d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL GRUPO 2 INMOVILIZADO			
	16.692.946,00	50.959.770,00	39.820.000,00
Total (D)	16.692.946,00	50.959.770,00	39.820.000,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2-4

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
ENCOMIENDAS A RECIBIR CON CARGO A LA CTA RDO (A): CORRIENTE	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
ENCOMIENDAS A RECIBIR CON CARGO A LA CTA RDO (A): CAPITAL	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00
ENCOMIENDAS A REALIZAR CON CARGO A LA CTA RDO (B): CORRIENTE	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
ENCOMIENDAS A REALIZAR CON CARGO A LA CTA RDO (B): CAPITAL	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E)=(C)-(D)	0,00	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2-5

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
ACTUACIONES POR INTERMEDIACIÓN A RECIBIR (A): CORRIENTE	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
ACTUACIONES POR INTERMEDIACIÓN A RECIBIR (A): CAPITAL	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00
ACTUACIONES POR INTERMEDIACIÓN A REALIZAR (B): CORRIENTE	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
ACTUACIONES POR INTERMEDIACIÓN A REALIZAR (B): CAPITAL	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E)=(C)-(D)	0,00	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018 Determinación de objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

MODELO1

Obj.Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio: 2018			Ejercicio: 2019			Ejercicio: 2020		
			(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO
00001	MEJORA ENTORNO URB. Y REHABIL. ZONAS IND	METROS CUADRADOS	7.942.946,00	76.717	103,54	9.959.770,00	96.196	103,54	7.370.000,00	71.183	103,54
00002	MEJORA NAVEGABILIDAD Y SEGURIDAD MARIT. PORTUARIA	NO APLICA	2.210.000,00	1	2.210.000,00	2.110.000,00	1	2.110.000,00	2.110.000,00	1	2.110.000,00
00003	MEJORA INFRAESTRUCTURA PUERTOS PESQUEROS	NUM. ACTUACIONES	2.500.000,00	14	178.571,43	1.500.000,00	8	187.500,00	1.500.000,00	8	187.500,00
00004	DESARROLLO INST. NAUTICO-RECREATIVAS EN EL GUADIANA	NUM. ACTUACIONES	743.800,00	1	743.800,00	589.500,00	1	589.500,00	0,00	0	0,00
00005	GARANTIZAR MOV. E INTEROPERABILIDAD AREAS LOGISTICAS	NO APLICA	8.750.000,00	1	8.750.000,00	41.000.000,00	1	41.000.000,00	32.450.000,00	1	32.450.000,00
00006	CONSOLIDACION IMPORTE NETO CIFRA NEGOCIOS	MILES EUROS	22.120.108,00	23.648	935,39	22.341.309,00	23.885	935,37	22.564.722,00	24.123	935,40
00007	CANCELACION DEUDAS APPA	UNIDADES	8.591.667,00	4	2.147.916,75	8.743.750,00	4	2.185.937,50	2.500.000,00	1	2.500.000,00
Aplicaciones Totales de Fondos (Importe Total)			52.858.521,00			86.244.329,00			68.494.722,00		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018 Determinación de objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

MODELO 1-1

Obj.Nº	Descripción de los Proyectos asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio: 2018		Ejercicio: 2019		Ejercicio: 2020	
			IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO
00001	INTEGRACIÓN PUERTO?CIUDAD	METRÓS CUADRADOS	7.942.946,00	76.717	9.959.770,00	96.196	7.370.000,00	71.183
00002	OTRAS ACTUACIONES	N.º ACTUACIONES	100.000,00	1	0,00	0	0,00	0
00002	RETIRADA DE SEDIMENTOS	METROS CUBICOS	2.110.000,00	249.457	2.110.000,00	249.457	2.110.000,00	249.457
00003	MEJORA DE LA INFRAESTRUCTURA EN LOS PUERTOS PESQUEROS	N.º ACTUACIONES	2.500.000,00	14	1.500.000,00	8	1.500.000,00	8
00004	DESARROLLO INST. NAUTICO-RECREATIVAS EN EL GUADIANA	N.º ACTUACIONES	743.800,00	1	589.500,00	1	0,00	0
00005	NAVE LOGÍSTICA PARA EL ÁREA LOGÍSTICA DE BAHÍA ALG.	METRÓS CUADRADOS	2.000.000,00	5.000	2.000.000,00	5.000	0,00	0
00005	DESARROLLO DE NUEVAS ÁREAS LOGISTICAS	HECTÁREAS	6.500.000,00	31	39.000.000,00	120	32.450.000,00	200
00005	MEJORA ACCESO VIARIO EL FRESNO DEL A.L. BAHÍA DE ALGECIRAS	N.º ACTUACIONES	250.000,00	1	0,00	0	0,00	0
00006	CONSOL. E INCREM. TRÁF. MERCANCIAS EN LOS PUERTOS	ING. TASAS ACT. COM.(MILES EUROS)	949.210,00	4.495	958.703,00	4.540	968.290,00	4.585
00006	CONSOLIDACIÓN VOLUMEN PESCA DESEMBARCADA	ING. TASAS ACT. PESQ.(MILES EUROS)	7.980.457,00	4.992	8.060.261,00	5.042	8.140.864,00	5.092
00006	DESARROLLO Y CONSOLIDACIÓN DE LA ACT. NAÚTICO RECREATIVA	ING. TASAS ACT. DEP.(MILES EUROS)	11.904.056,00	13.661	12.023.096,00	13.798	12.143.327,00	13.936
00006	EXPLOTACIÓN CONCESIONAL EN ÁREAS DE TRANSPORTES	MILES DE EUROS INGRESO NETO	1.286.385,00	500	1.299.249,00	505	1.312.241,00	510
00007	CANCELACIÓN DEUDAS APPA	UNIDADES	8.591.667,00	4	8.743.750,00	4	2.500.000,00	1
Totales			52.858.521,00		86.244.329,00		68.494.722,00	

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**PREVISIÓN****ANTECEDENTES**

La Junta de Andalucía, a tenor del artículo 64 de su Estatuto de Autonomía, asume las competencias en materia de puertos que no tengan la calificación legal de interés general del Estado, así como los Centros de transporte, logística y distribución localizados en Andalucía.

La Agencia Pública de Puertos de Andalucía es una entidad de derecho público adscrita a la Consejería de Fomento y Vivienda, competente para el desarrollo y aplicación de la política portuaria y la relativa a las áreas de transporte de mercancías del Gobierno de la Junta de Andalucía.

Fue inicialmente creada como Empresa Pública de Puertos de Andalucía por la disposición adicional décima de la Ley 3/1991, de 28 de Diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para 1992, y constituida mediante el Decreto 126/1992 de 14 de julio del Consejo de Gobierno, con competencias el sistema portuario de Andalucía.

No fue hasta el año 2001 en el que la Ley 5/2001, de 4 de junio, se regularon las áreas de transporte de mercancías en la Comunidad Autónoma de Andalucía, contemplando la ampliación del objeto social de esta entidad a la gestión de las referidas áreas. A tal efecto, sus Estatutos fueron modificados mediante el Decreto 235/2001, de 16 de octubre, del Consejo de Gobierno.

La Ley 21/2007, de 18 de diciembre, de Régimen Jurídico y Económico de los Puertos de Andalucía ha venido a cambiar su denominación a la actual de Agencia Pública de Puertos de Andalucía, a la que atribuye, junto con el Consejo de Gobierno, y la Consejería competente en materia de puertos, actualmente la Consejería de Fomento y Vivienda, las competencias de la Comunidad Autónoma en materia de puertos, y que con dichos órganos constituye la Administración del Sistema Portuario de Andalucía.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Se explican las principales partidas que componen el presupuesto de explotación:

1. Importe Neto de la Cifra de Negocios / Ventas: Se prevé alcanzar este importe total de ingresos, en base a las siguientes estimaciones:

Tipo Actividad	2017	2018	% 2018/2017
VENTAS			
Ventas de combustible	868.975	750.198	-13,66%
PRESTACIONES DE SERVICIOS			
Prestaciones de servicios a la J. And.	0	0	—
INGRESOS DE NATURALEZA TRIBUTARIA			
Actividad Comercial	3.906.509	4.494.985	15,06%
Actividad Pesquera	4.300.000	4.099.913	-4,65%
Actividad Deportiva	7.952.089	7.856.375	-1,20%

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**PREVISIÓN**

Titulos Administrativos	4.886.592	5.946.777	21,70%
OTROS INGRESOS			
Actividad Área de Transportes	409.379	500.000	2,21%
Otras Prestaciones de Servicios	554.840	639.874	15,32%
TOTAL	22.878.384	24.288.122	6,16%

- Ventas de combustible: Se ha estimado un decremento al igual que en la actividad deportiva, por su correlación.
- Actividad comercial: Después de la drástica caída experimentada por esa actividad en el 2009, en los ejercicios posteriores se ha producido una recuperación en cada ejercicio. El potencial de incremento podría ser superior, pero el puerto está prácticamente en su máxima potencial de carga, por ello se ha estimado un incremento del 15% con respecto al ejercicio anterior.
- Actividad Pesquera: Se mantiene prácticamente la misma cantidad que en los ejercicios anteriores, si bien no se conoce si el Acuerdo de Marruecos estará en vigor, por lo que la previsión podría variar en función de dicho acuerdo.
- Actividad Deportiva: Durante los últimos ejercicios el movimiento de tránsito de los puertos gestionados de forma directa por la Agencia, ha caído de forma significativa. Si bien en el ejercicio 2017 se nota un ligero incremento, que se estima se mantenga en el ejercicio 2018. Además de eso se ha incluido un mayor volumen de liquidaciones por la gestión de forma directa de algunas instalaciones. Aún así la previsión queda ligeramente por debajo de la que se hizo el año anterior.
- Títulos administrativos: El incremento se debe a que en el ejercicio 2017 se incluyó en el cálculo la bonificación contemplada en las disposiciones transitorias de la Ley de Presupuestos.
- Actividad en Áreas de Transportes: Dada la situación actual de la economía que afecta fundamentalmente a la construcción y al sector inmobiliario se ha producido una caída de los ingresos durante el 2015 y 2016. Para 2017 y 2018 se ha preferido mantener los ingresos de los contratos y títulos existentes, sin perjuicio del enorme potencial de crecimiento que tiene esta actividad.
- Otras prestaciones de servicios: Recoge fundamentalmente ingresos por repercusión de gastos a terceros. Además recoge los ingresos derivados de la gestión directa de las lonjas de Barbate y Rota.

Dentro de esta partida del presupuesto de explotación se incluyen entre otros conceptos , los ingresos de naturaleza pública, por las liquidaciones de Tasas de las prestaciones de servicios realizadas en puertos y por autorizaciones y concesiones realizadas por dominio público. Estos ingresos se integran dentro del patrimonio de la Agencia. Los ingresos previstos son los siguientes:



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C. 3

EMPRESA: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

PREVISIÓN

Ingresos de Naturaleza Tributaria	2017	2018	% 2018/2017
Tasa T1 – Al Buque	1.583.853	1.776.697	12,18%
Tasa T2 – Al Pasaje	16.704	20.396	22,10%
Tasa T3 – A las mercancías	1.939.756	2.307.700	18,97%
Tasa T4 – A la pesca fresca	2.632.208	2.501.306	-5,00%
Tasa T5 – A embarcaciones deport. y de recreo	6.322.777	6.239.267	-1,32%
Tasa T6 – de uso de equipos e instalaciones	471.169	495.932	5,26%
Tasa T7 – por ocupación de superficies	1.590.487	1.618.079	1,73%
Tasa T8 – de suministros	630.950	647.603	2,64%
Tasa T9 – de servicios operativos específicos	122.394	38.071	-68,89%
Tasa T10 – de servicios admvos. y prof.	8	0	0,00%
Recargo Sostenibilidad	294.578	291.485	-1,05%
Tasa por ocup. privativa y aprovecham. esp.	4.886.592	5.946.777	21,70%

El resto de partidas del presupuesto de explotación:

Partida del Presup. Explotación	2017	2018	% 2018/2017
Aprovisionamientos	628.805	710.562	13,00%
Otros ingresos de Explotación	150.000	150.000	0,00%
Gastos de Personal	9.063.523	9.151.953	0,98%
Otros Gastos de Explotación	10.938.643	12.437.593	13,70%
Amortizaciones	20.159.154	19.248.859	-4,52%
Imputación de subvenciones de Inmov. y otras	17.965.609	17.152.173	-4,53%
Ingresos financieros	296.132	278.672	-5,90%
Gastos financieros	500.000	320.000	-36,00%

2. Aprovisionamientos: El importe de consumos de mercaderías refleja la compra de combustible para su venta en las estaciones de combustibles gestionadas directamente por la Agencia.
3. Otros ingresos de explotación: Recoge los ingresos obtenidos por expedientes sancionadores e indemnizaciones cobradas a las compañías de seguros por siniestros.
4. Gastos de personal: Para el ejercicio 2018, se ha estimado un gasto de 9.151.953 euros correspondiendo a:

	2017	2018	% 2018/2017
Sueldos y Salarios	6.857.817	6.926.397	1,00%
Cargas Sociales	2.205.706	2.225.557	0,90%

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**PREVISIÓN**

TOTAL	9.063.523	9.151.953	0,98%
--------------	------------------	------------------	--------------

La evolución de la plantilla con contratación indefinida desde el 2011 es la siguiente:

2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
230	229	227	223	219	212	211	218

En los importes de gastos contemplados está incluido el coste de la contratación de al menos 7 plazas necesarias para llevar a cabo la actividad de la Agencia. La distribución por géneros en el 2018 ha sido la siguiente:

Categoría	Hombres	Mujeres
Titulados superiores	37	17
Titulados medios	19	4
Administrativos	17	60
Auxiliares y Subalternos	53	11
Total	126	92

5. Otros gastos de explotación: los distintos gastos que se incluyen son: Servicios Exteriores, en el que se sigue con la política de contención y reducción de gastos mantenida por la agencia, necesaria para absorber la bajada de actividad, como para poder generar recursos por la devolución del actual endeudamiento; Tributos, donde se recoge fundamentalmente los importes girados por IBI y basuras de los distintos ayuntamientos; y por otros gastos, fundamentalmente la provisión por insolvencia, que se prevé se mantenga la situación actual de morosidad dada la situación actual de la economía, aunque se han tomado medidas en los últimos ejercicios para paliar la situación como la habilitación del cobro por vía web, la no renovación de contratos bases e inmovilización de embarcaciones, y facilitar el fraccionamiento/aplazamientos de deudas en periodo voluntario. El incremento se debe a que se ha provisionado posibles reclamaciones de liquidaciones por parte de concesionarios.
6. Amortizaciones e Imputación de Subvenciones de Inmovilizado y otras: No se esperan variaciones con respecto al ejercicio anterior, salvo la disminución por finalización de vida útil.
7. Ingresos financieros: corresponde a los intereses cobrados a RLA, por el aplazamiento del pago de la Deuda por el edificio de servicios de El Fresno y otros conceptos. Disminuye con respecto al 2017, en proporción a la carga financiera de la agencia.
8. Gastos financieros: Estos gastos surgen como consecuencia del endeudamiento autorizado a la Agencia Pública de Puertos de Andalucía, en la Ley de Presupuestos del ejercicio 2009 y 2010, para llevar a cabo el plan de inversiones, se estima un decremento significativo, debido a la menor disposición de dichos créditos en el ejercicio 2018 a través de una operación de refinanciación y un mantenimiento a la baja de los tipos de interés.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**PREVISIÓN****PRESUPUESTO DE CAPITAL**

ESTADO DE RECURSOS

En cuanto a los recursos procedentes de la Junta de Andalucía, podemos diferenciar entre subvenciones y otras transferencias, por 16.692.946 euros, que recoge de una parte las transferencias recibidas a través de la Consejería de Fomento y Vivienda:

	2017	2018	% 2018/2017
Infraestructuras Portuarias. FEDER	4.700.000	7.942.946	69,00%
Infraestructuras Logísticas FEDER	2.750.000	8.750.000	218,18%
TOTAL	7.450.000	16.692.946	124,06%

Y las transferencias de Capital, cuyo importe para este ejercicio es de 2.210.000 euros.

	2017	2018	% 2018/2017
Transf. Financiación de Capital	2.110.000	2.210.000	4,74%

Por su parte dentro de recursos propios se incluyen los importes necesarios para hacer frente a la cancelación del vencimiento de las Pólizas de Crédito, así como un importe de 2.500.000 euros para inversiones del Fondo Europeo Marítimo y de Pesca y 743.800 para inversiones correspondiente al programa operativo de FEDER Interreg V POCTEP. Estas cifras incluyen un porcentaje de cofinanciación del 20% en el caso del FEMP y del 25% en el caso del POCTEP, de forma que los fondos recibidos por dichos programas serían de 2.557.580 euros, con una financiación mediante recursos generados por APPA de 685.950 euros.

ESTADO DE DOTACIONES

El total importe de los recursos se invierten tal y como aparecen en las fichas PAIF1-1, por un lado en Inversiones en Infraestructura portuaria y logística, por 22.146.746 euros, que aparece clasificado en el Presupuesto de capital en función de su naturaleza dentro del epígrafe de Adquisiciones de Inmovilizado, y por otro, en Cancelación de deudas por 8.591.667 euros.

OBJETIVOS Y PROYECTOS

Las actuaciones a realizar en infraestructura portuaria serán dirigidas a aspectos como:

- Permitir el desarrollo de la actividad portuaria en unas condiciones adecuadas de navegabilidad y accesibilidad, a través de la retirada de sedimentos en varias zonas portuarias de Cádiz, como son Barbate y Sancti-Petri, así como el Dragado de la Barra de El Rompido a través del Río Piedras, de Punta Umbria e Isla Cristina en Huelva y del Puerto de Fuengirola y Marbella en Málaga y del Puerto de Garrucha en Almería.
- La Regeneración de espacios, mejora de la integración Puerto-Ciudad, y la rehabilitación de Infraestructuras Portuarias a través de distintas actuaciones, entre las que cabe destacar, Terminación Soterramiento del Puerto

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**PREVISIÓN**

de Garrucha, adecuación del cerramiento del Puerto de Barbate para una mejor integración del Puerto con la ciudad, Adecuación Urbana de la Ribera de Ayamonte o la Ordenación y reurbanización del vial norte del puerto de Isla Cristina.

- Mejoras en las infraestructuras pesqueras existentes, para la mejora de la calidad, control y trazabilidad de los productos desembarcados, aumentando la eficiencia energética y protección medioambiental, y mejorar la seguridad del sector pesquero en los recintos portuarios.

Los proyectos de inmovilizado a ejecutar en el próximo ejercicio en las Áreas Logísticas son las siguientes:

- Mejora del acceso viario al Sector El Fresno del Área Logísticas Bahía de Algeciras: Con esta actuación se pretende dotar al sector de acceso viario directo desde la A7 de los tráficos que acceden desde Málaga. Coste de la actuación 250.000 €
- Área de Antequera. Urbanización de la primera Fase del Área de Antequera incluyendo la terminal intermodal: Con esta actuación se pretende la ejecución de las infraestructuras básicas para la urbanización, accesos viarios y ferroviarios, así como la terminal intermodal, ejecutando una actuación que abarcará una superficie de 100 Has. Coste anualidad 2018: 3.000.000 €
- Área de Nijar. Urbanización de la primera Fase del Área del Sector 1 Nijar del Área Logística de Almería, incluyendo la terminal intermodal: Con esta actuación se pretende la ejecución de las infraestructuras básicas para la urbanización, accesos viarios y ferroviarios, así como la terminal intermodal, ejecutando una actuación que abarcará una superficie de 100 Has. Coste anualidad 2018: 2.000.000 €
- Ejecución de Naves e instalaciones logísticas para la implantación de pequeños operadores en el Sector San Roque del A.L. Bahía de Algeciras, con un coste de 2.000.000 euros.
- Desarrollo del A. L. de Majarabique (Sevilla) con una anualidad para 2018 de 500.000 euros
- Inicio de trabajos de urbanización en distintas A. L. por un total aproximado de 1.000.000 de euros

Los compromisos jurídicos con terceros que superan el 1% del PAIF 1, son los siguientes:

- Mejora Integración Puerto-Ciudad (Cerramiento) en Barbate
- Adecuación Urbana Ribera de Ayamonte
- Ordenación y reurbanización del vial norte del Puerto de Isla Cristina.
- Mejora de a accesibilidad y adecuación Paisajística en el Puerto de Mazagón.
- Urbanización de la 1ª Fase del Área de Antequera (Málaga) y Desarrollo de Nijar (Almería)
- Incio de Trabajos para urbanización de distintas A.L. en las diferentes provincias.
- Naves logísticas en el Área Logística de Bahía de Algeciras (San Roque).
- Terminación de soterramiento en Garrucha (Almería)
- Mejora de accesibilidad al puerto de Marbella (Málaga).



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

PEC 4 LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO ANTERIOR

I. SEGUIMIENTO DEL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

En el siguiente cuadro se muestran los datos de ejecución en el ejercicio 2016 con respecto al PAIF previsto.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN	EJECUTADO 2016	PREVISION 2016	% EJECUTADO
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios	23.629.708	23.410.371	100,94%
a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía	0	228.457	0,00%
b) Ventas	693.857	981.866	70,67%
c) Prestaciones de servicios	22.935.851	22.200.048	103,31%
4. Aprovisionamientos	-633.300	-856.659	73,93%
a) Consumo mercaderías	-633.300	-856.659	73,93%
5. Otros ingresos de explotación	149.752	175.135	85,51%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	149.752	175.135	85,51%
6. Gastos de Personal	-8.463.814	-8.964.260	94,42%
a) Sueldos, salarios y asimilados	-6.430.703	-6.665.542	96,48%
b) Cargas sociales	-2.033.111	-2.298.718	88,45%
7. Otros gastos de explotación	-13.753.959	-10.874.559	126,48%
a) Servicios exteriores	-8.255.596	-8.468.827	97,48%
b) Tributos	-1.214.965	-1.500.000	81,00%
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-935.011	-500.000	187,00%
d) Otros gastos de gestión corrientes	-3.348.388	-405.732	825,27%
8. Amortización del inmovilizado	-20.516.403	-21.550.455	95,20%
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	18.629.655	19.122.893	97,42%
a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía	16.948.665	17.097.306	99,13%
b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía	1.680.989	2.025.587	82,99%
10. Excesos de provisiones	1.535.288	0	----
11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	174	0	----
b) Resultados por enajenaciones y otras	174	0	----
A.1) Resultado de explotación	577.101	462.466	124,79%
12. Ingresos Financieros	343.488	285.314	120,39%
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	211.004	0	----
a.1) En empresas del grupo y asociadas	211.004	0	----
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	132.484	285.314	46,43%
b1) De empresas del grupo y asociadas	38.896	237.581	16,37%
b2) De terceros	93.588	47.733	196,07%
13. Gastos financieros	-711.752	-747.780	95,18%
b) Por deudas con terceros	-711.752	-747.780	95,18%
A.2) Resultado financiero	-368.264	-462.466	79,63%
A.3) Resultado antes de impuestos	208.837	0	----
17. Impuestos sobre beneficios	-16.285	0	----
A.4) Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas	0	0	----
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	0	0	----
Resultado del ejercicio	192.552	0	----
Total DEBE	-44.079.054	-42.993.713	
Total HABER	44.287.891	42.993.713	

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****1. Importe neto de la cifra de negocios**

Analizado de forma global, se ha ejecutado el 103,31%, existiendo por tanto una desviación presupuestaria porcentual de 3,31 %. Para una mejor comprensión del comportamiento de esta partida, vamos a realizar el desglose por cada una de las actividades de la entidad, tal y como se recogía en el PAIF de 2016.

PRESTACIONES DE SERVICIOS					
ACTIVIDAD	Prev. 2015	Prev. 2016	% variac. Prev.	Ejecutado 2016	% Eje. / Prev.
INGRESOS DE NATURALEZA TRIBUTARIA	23.495.712	21.237.727	-9,61%	21.875.791	103,00%
Actividad Comercial	3.924.205	3.693.828	-5,87%	3.908.683	105,82%
Actividad Pesquera	4.837.406	4.515.589	-6,65%	4.338.532	96,08%
Actividad Deportiva	14.734.101	13.028.310	-11,58%	13.628.576	104,61%
OTROS INGRESOS	988.403	962.321	-2,64%	1.060.061	110,16%
Actividad Área de Transportes	370.500	389.635	5,16%	429.709	110,29%
Otras Prestaciones de Servicios	617.903	572.686	-7,32%	630.352	110,07%
TOTALES	24.484.115	22.200.048	-9,33%	22.935.852	103,31%

ACTIVIDAD COMERCIAL Esta actividad se da prácticamente en el puerto de Garrucha y se trata de la carga de toneladas de yeso de las canteras de Solbas en Almería. Se han incluido los datos acumulados de los ejercicios 2008-2016, que están siendo los mejores desde el ejercicio 2008, año en el que la carga todavía no había sido afectada por la crisis. Como se aprecia en la gráfica de datos acumulados, la carga de yeso en el puerto de Garrucha en el ejercicio 2016 ha alcanzado la cifra de 4,94 millones de toneladas lo que además de superar el importe de las cifras del año anterior en un 8%, supone la mayor carga desde que se gestiona dicha instalación por APPA. La actividad exportadora del yeso es una actividad con un gran potencial de crecimiento debido tanto a la recuperación de la economía como al cambio de normativa a aplicar de forma progresiva, que limita el uso del fosfoyeso (residuo de las térmicas del carbón) por yeso puro. En cuanto al volumen de liquidaciones total es de 3.908.683 euros frente a 3.773.311 euros, con un incremento del 3,59%. Todo ello ha supuesto un nivel de ejecución por encima del objetivo (105,82%).

ACTIVIDAD PESQUERA

La previsión para el ejercicio 2016 se realizó basándonos en el aumento significativo que se produjo tanto en el ejercicio 2013 (13,00%) como en el ejercicio 2014 (4,00%), que tuvo su continuidad durante el 2015 con un incremento estimado del 5,00% con respecto al año anterior, que logró materializar.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Por todo ello, se estimó para este 2016 un incremento con respecto al ejercicio anterior del 8% por las expectativas de crecimiento del sector. Sin embargo como puede apreciarse en el gráfico, este ejercicio 2016 ha supuesto un decremento en mercancías desembarcadas del 17% con respecto al 2015, y la más baja durante los últimos años. La climatología del verano con fuertes vientos durante prácticamente toda la estación, no permitió la salida de la flota pesquera, produciendo una bajada de la pesca desembarcada de forma generalizada en todos los puertos de la costa andaluza. En términos de tasas, si en 2015 se alcanzaron 4.707.924 euros, en este ejercicio el importe ha sido de 4.338.532 euros, con un decremento del 7,85%. Con todo, se ha alcanzado un nivel de ejecución del 96,08% muy próximo al importe previsto.

ACTIVIDAD DEPORTIVA

A diferencia de años anteriores en los que las disminuciones de ocupación en puertos deportivos eran muy significativas, en el 2016 se ha producido un cambio de tendencia, mostrando una leve recuperación de la ocupación. La ocupación media ha aumentado con respecto al año anterior un 2,60%, de forma generalizada en casi todos los puertos, destacando algunos como Garrucha, Roquetas, Caleta de Vélez, Sancti Petri, El Terrón, Punta Umbría y Ayamonte. En el polo opuesto se encuentran Barbate y Puerto América, con aún descensos del orden del 8% en ocupación. La ocupación media total está en un 49,93% de la capacidad total (2.206 atraques ocupados de una capacidad total de 4.419 atraques gestionados de forma directa). La ocupación media se distribuye entre un 87,63% de ocupaciones bases y un 12,37% de tránsitos.

En cuanto a tasas, existe una subida del 1,98%, que hubiese sido mayor de no ser por el decremento en las liquidaciones por suministro de combustible.

En cuanto a los títulos administrativos, se ha producido un incremento del 2,45%, debido a nuevos títulos otorgados, ya que la tasa de actualización fue del 0%.

Por todo ello, el nivel de ejecución alcanzado ha sido del 104,61% del objetivo previsto.

ÁREA DE TRANSPORTES

Dada la situación actual de la economía que afecta fundamentalmente a la construcción y al sector inmobiliario, se decidió mantener los ingresos derivados de los actuales contratos y títulos, sin prever incrementos significativos. El porcentaje de ejecución (110,29%) se ha situado levemente por encima del importe previsto.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****OTRAS PRESTACIONES DE SERVICIOS**

Esta partida recoge aquellas facturaciones realizadas por la Agencia, que no corresponden con su actividad principal, entre ellas, ingresos por repercusión de gastos a terceros, fundamentalmente por anuncios y publicaciones de adjudicaciones. Prácticamente la ejecución es la prevista para el ejercicio, con un nivel de ejecución del 110,07% del previsto en términos porcentuales.

VENTAS

Esta partida recoge las ventas de combustible en los puertos gestionados de forma directa por la entidad. Pese al

VENTAS			
	Prev. 2016	Ejecutado 2016	% Eje. / Prev.
Ventas combustible	981.866	693.857	70,67%

incremento de la ocupación de atraques, debido a la volatilidad del precio de carburante (con una importante bajada del precio del mismo durante todo el ejercicio) y la alta estacionalidad del mismo, se ha alcanzado un nivel de ejecución del 70,67% por debajo de lo previsto.

2. Aprovisionamientos

El importe de consumos de mercaderías refleja la compra de combustibles que son vendidos en las estaciones de combustibles gestionadas directamente por la entidad. Se prevé en función de la cifra que se ha estimado de ventas, y al igual que en esta partida, el nivel de ejecución es del 73,93%, por debajo del objetivo previsto en la misma proporción que las ventas, por las mismas causas que se han indicado en el apartado anterior.

3. Otros Ingresos de Explotación

Esta partida recoge los ingresos obtenidos por expedientes sancionadores e indemnizaciones cobradas a las compañías de seguros por siniestros y se ha alcanzado un porcentaje de ejecución del 85,51%, por debajo del objetivo previsto, debido a un incremento menor del esperado.

4. Gastos de personal

Existe una disminución del 0,41%, a pesar del incremento aprobado por Ley de Presupuestos del 1%, y del devengo de la devolución del 25% de la paga extra que se hizo en febrero, más otro 25% en septiembre, pero estos incrementos se han visto compensados con el decremento en contratos temporales ya que el año anterior hubo de compensar el menor gasto de servicios de marinería con contratos de portuarios que concluyeron a finales de enero 2016. Hay que

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

poner de manifiesto que año tras año la partida de Gastos de personal va disminuyendo, fundamentalmente por la no cobertura de bajas por enfermedad y bajas definitivas como jubilaciones, despidos y otros.

El nivel de ejecución es del 94,42%, inferior al previsto, pero próximo al objetivo, debido a la no cobertura de las bajas habidas durante el ejercicio.

5. Otros gastos de explotación

Aglutina los servicios exteriores, tributos, pérdidas, deterioros y variación de provisión por operaciones comerciales y otros gastos de gestión corriente. Vamos a realizar un análisis desglosado por cada una de las partidas:

✓ Servicios exteriores:

Con un nivel de ejecución muy cercano al objetivo, se ha incrementado con respecto al ejercicio anterior, por el incremento de Vigilancia y Marinería, que se debe al estar ya en servicio todos los puertos, a un precio superior al año anterior, y porque el año anterior el servicio no se prestó durante varios meses, además del sobre-coste en la partida de Vigilancia para cubrir vacantes necesarias para la prestación del servicio. La partida de reparaciones y conservación es la que tenía presupuestado una mayor subida para llevar a cabo aquellas actuaciones urgentes y prioritarias, necesarias para la operatividad del puerto, sin embargo sólo se ha incrementado en un 2,68%, lo que ha permitido generar recursos para las provisiones.

✓ Tributos:

Recoge fundamentalmente el gasto por las tasas liquidadas por los diferentes ayuntamientos, por el servicio de recogida de residuos de los diferentes puertos gestionados por APPA y por liquidaciones de IBI. Se ha producido un nivel de ejecución inferior al previsto, pero muy superior al del ejercicio anterior al recibirse numerosas liquidaciones de IBI como consecuencia del cambio en la legislación local a través de la Ley de Costas, que considera a la administración autonómica que gestiona los puertos, como sustituta a efectos de IBI de la propietaria del suelo que es el Estado, lo que puede conllevar gastos de IBI anuales que pueden rondar los 2 millones de euros.

✓ Pérdidas, deterioros y variación de provisión por operaciones comerciales y otros gastos de gestión corriente:

Como se puede comprobar, la provisión es superior a la prevista (187%), debido fundamentalmente por la dotación de la anualidad de la concesión de Marina la Bajadilla, que no ha sido cobrada. En cuanto a otros gastos de gestión corriente, se recoge la dotación por responsabilidades por las liquidaciones a los concesionarios de zonas náuticas y puertos de gestión indirecta. Durante el ejercicio no se ha ido incluyendo las

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

provisiones, ya que al haberse emitido las liquidaciones en diciembre, se desconocía si iban a ser o no recurridas. Además el riesgo jurídico es menor que en ejercicios anteriores al haberse incorporado el desarrollo normativo de los Decretos a la Ley 21/2007 a través del Decreto Ley 14/2014. En este primer trimestre del ejercicio 2017 se han recibido los recursos correspondientes a dichas liquidaciones, tanto 2015 como del 2016, instándose también a la anulación del Decreto Ley 14/2014. En el ejercicio 2015 se dotó parte de riesgos que quedaban sin cubrir de las liquidaciones emitidas conforme al Decreto 371/2004, que fue anulado por el Tribunal Supremo y el riesgo por las reclamaciones patrimoniales presentadas por las liquidaciones en firme. En este cierre contable se ha realizado análisis de las reclamaciones recibidas, así como revisión de las provisiones de años anteriores, dotándose las liquidaciones recurridas y aplicándose aquellas otras provisiones de años anteriores que o bien por su cobro o bien por otros motivos cambian la percepción de su riesgo jurídico. Del resultado de dicho análisis surgen los importes de Otros gastos de gestión corriente y Exceso de provisiones.

6. Amortización de inmovilizado e Imputación de Subvenciones de inmovilizado no financiero y otras

En la previsión realizada por la Agencia, se estimaron niveles de ejecución similares al ejercicio anterior. Se han alcanzado porcentajes de ejecución en torno al 95% muy cercano al importe previsto.

7. Exceso de provisiones

Aunque no se habían estimado exceso de provisiones, se tratan de provisiones realizadas años anteriores por insolvencias de las liquidaciones de títulos administrativos que no han resultado necesarias. Realmente para tener presente el efecto de las sentencias recibidas sobre títulos administrativos, debería netearse de la partida anterior de Otros gastos de gestión corrientes por revisión de cánones.

8. Resultado financiero

Los gastos financieros han sido cercanos al objetivo previsto, por una disminución de los tipos de referencia, euribor trimestral, con respecto al ejercicio anterior y menores saldos dispuestos, que fueron estimados de forma correcta. Junto a ello el reconocimiento de los ingresos financieros por el reparto de reservas de CTM Málaga por 211.003,89 euros, ha producido un Resultado financiero negativo menor al previsto, situándose en un nivel de ejecución del 79,63%.

RESULTADO DEL EJERCICIO

Como consecuencia de lo anteriormente descrito, se producen unos beneficios de 208.837 euros, antes de impuestos, superior al equilibrio presupuestario previsto.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****II. SEGUIMIENTO DE LAS FICHAS PAIF**

En Anexo, al final del presente informe, se presentan las fichas PAIF 1 y PAIF 1.1 con las columnas de importes presupuestados e importes ejecutados.

1. OBJETIVOS DE LA ACTIVIDAD INVERSORA**1.1. INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURA PORTUARIA**

Se corresponde con los objetivos 1 a 3 de la ficha PAIF 1, cuyo desglose se encuentra en la ficha PAIF 1-1, por importe ejecutado de 2.968.813 euros. El importe previsto en PAIF era de 12.170.000 euros, alcanzándose el 25% sobre el importe objetivo.

Las tres primeras actuaciones se corresponden con el objetivo de Mejorar el entorno urbano y la rehabilitación de viejas zonas industriales: Pese a que el nivel de ejecución medio es del 20,00%, debido a que la mayoría de los proyectos se encuentran en fase de estudio y medición o iniciando su ejecución, en unidades objetivo se consigue alcanzar el 99% de las unidades, cumpliéndose el objetivo de eficiencia. Esto se ha producido al ejecutar pequeñas inversiones, que en principio no estaban contempladas pero que se han hecho necesarias, como el cerramiento perimetral de la zona de poniente en Fuengirola, la mejora de saneamiento de Caleta de Vélez o el Sistema de fijación de pantalanes en Barbate. Junto a estas, se ha ejecutado al nivel objetivo previsto o en una buena proporción, inversiones como las Mejoras de infraestructuras y fijación de pantalanes en Chipiona, o la reparación de las defensas del muelle pesquero de Punta Umbría.

En cuanto al objetivo de Mejora de la Navegabilidad y Seguridad Marítima Portuaria: El ritmo de inversión en este caso, un poco por debajo del objetivo (63%) , ha permitido alcanzar las unidades del objetivo previstas. Se han ejecutado los Dragados de Chipiona y Conil por completo, y en gran medida el dragado de la barra del río piedras, estando en fase de inicio el resto de los dragados proyectados.

Los tres últimos objetivos corresponden a la mejorar la infraestructura en los puertos pesqueros. El nivel de ejecución medio es del 4%, principalmente por no inicio de la ejecución de algunas inversiones, cumpliéndose el objetivo en unidades tan sólo en la mejora de la seguridad de las condiciones de trabajo en los puertos pesqueros.

1.2. INVERSIÓN EN ÁREAS DE TRANSPORTES

Se corresponde con el objetivo 4 de la ficha PAIF 1.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

El importe previsto en PAIF era de 7.750.000 euros correspondiente a Mejoras en parcelas de Áreas Logísticas. El importe ejecutado se corresponde a la ejecución de diversas infraestructuras, principalmente la segunda fase de la subestación eléctrica de El Fresno. El nivel de ejecución es del 8,43%, por debajo de lo previsto y muy lejos del nivel de eficiencia deseado.

2. OBJETIVOS DE LA ACTIVIDAD CORRIENTE

Se corresponde con los objetivos 5-6 del PAIF 1. Los proyectos asociados al objetivo 5 se corresponden con las actividades ligadas a la gestión de la Agencia: Actividad comercial, Actividad pesquera, Actividad deportiva y Actividad ligada a Áreas de transportes. Los importes que se incluyen se corresponden con los costes totales a los que la Agencia hace frente para alcanzar el nivel de volumen de ingresos como unidades de objetivo. Estos costes se obtienen de la Contabilidad de Costes que tiene implantada la Agencia, conociendo el coste por cada una de las actividades desarrollada.

El objetivo 6 se corresponde con las cancelaciones parciales de las pólizas de crédito que se formalizaron en ejercicio anteriores para acometer inversiones vía endeudamiento.

- Consolidación e incremento del tráfico de mercancías en los puertos: Se trata de la actividad comercial de la Agencia. Se ha conseguido incrementar el volumen de ingresos levemente por encima de lo esperado, siendo la ejecución del proyecto en unidades objetivo, del 105,81%. En cuanto al coste unitario que ha supuesto el objetivo alcanzado, es inferior al previsto por el esfuerzo en la contención en el gasto realizado. Por tanto, podemos decir que se ha cumplido el criterio de eficacia y el de economía de gestión, por lo que se puede concluir que se ha cumplido con la eficiencia en la ejecución del proyecto.
- Consolidación del volumen de pesca desembarcada y mejora de las condiciones de comercialización: el volumen de ingresos se ha ejecutado en un 97,79%, próximo al objetivo previsto, al igual que su coste asociado. Prácticamente, se ha cumplido con los requisitos de eficacia y economía en la gestión, siendo por tanto eficiente en la ejecución del proyecto.
- Consolidación del volumen de liquidaciones por actividad deportiva: Esta actividad alcanza una ejecución del 104,15% debido al leve incremento de la ocupación anteriormente indicada. Sin embargo el coste unitario asociado es mayor al previsto, por lo que, aunque no se ha producido economía en la gestión, si se ha sido eficaz en su gestión.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

- Explotación concesional en Áreas de Transportes: A pesar de la coyuntura económica se ha podido alcanzar el objetivo previsto, alcanzando un nivel de ejecución del 198,17% por los nuevos títulos, con un coste de gestión del 90,72% cercano al objetivo pero aún inferior, por lo que se ha cumplido el objetivo de eficiencia.

En cuanto al objetivo 6 de cancelación de deudas, se ha alcanzado un nivel de ejecución del 100,00%, consiguiéndose el objetivo de eficacia.

3. CUADRE CONTEMPLADO EN LAS NORMAS DE ELABORACIÓN DEL PAIF, SEGÚN ORDEN DEL 4 JUNIO DE 2003.

El cuadro correspondiente a los importes previstos en PAIF es el siguiente:

Total gastos del Presupuesto de Explotación:	42.993.713
Gastos que no suponen movimiento del Fondo de maniobra:	
Amortizaciones	-21.550.455
Total PAIF 1.1 Actividad Corriente:	21.443.260
Total Dotaciones del Presupuesto de Capital	33.102.500
Total PAIF -1 2016	54.545.760

El cuadro correspondiente a los importes ejecutados es el siguiente:

Total gastos del Presupuesto de Explotación:	44.079.227
Gastos que no suponen movimiento del Fondo de maniobra:	
Amortizaciones	-20.516.403
Provisiones Revisión Cánones	
Total PAIF 1.1 Actividad Corriente:	23.562.824
Total Dotaciones del Presupuesto de Capital	16.804.701
Total PAIF -1 2016	40.367.525

Resumen de Ejecución del total de la ficha PAIF 1:

	PAIF 2016	Ejecutado
Total Ficha PAIF 1	54.545.760	40.367.525
Operaciones Corrientes (Gastos)	34.625.760	36.745.324
Operaciones de Capital (Inversiones)	19.920.000	3.622.201

III. SEGUIMIENTO DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL

A continuación se muestra la ficha de Presupuesto de Capital en la que se reflejan los importes previstos y el importe ejecutado en el ejercicio:



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Presupuesto	Modificaciones	Total Presupuesto	Ejecución	Pend. Ejecución
1. Adquisiciones de inmovilizado	19.920.000	0	19.920.000	3.622.201	16.297.799
II. Inmovilizado Material:	19.920.000	0	19.920.000	3.622.201	16.297.799
1. Terrenos y construcciones	19.200.000	0	19.200.000	3.586.790	15.613.210
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	720.000	0	720.000	35.411	684.589
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0	0	0	0	0
III. Inversiones en Empresas del Grupo y asoci. a largo plazo:	0	0	0	0	0
1. Instrumentos de patrimonio	0	0	0	0	0
2. Cancelación de deudas	13.182.499	0	13.182.499	13.182.500	-1
a) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
b) De otras deudas	13.182.499	0	13.182.499	13.182.500	-1
3. Actuaciones gestionadas por intermediación	0	0	0	0	0
a) De la Junta de Andalucía	0	0	0	0	0
b) De otras Administraciones Públicas	0	0	0	0	0
TOTAL DOTACIONES	33.102.499	0	33.102.499	16.804.701	16.297.798
Recursos Junta Andalucía no aplicados	0	0	0	0	0
Endeudamiento no aplicado	0	0	0	0	0
Recursos propios no aplicados	0	0	0	0	0

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Presupuesto	Modificaciones	Total Presupuesto	Ejecución	Pend. Ejecución
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	18.760.000	0	18.760.000	3.000.230	15.759.770
a) Subvenciones y Otras Transferencias	16.650.000	0	16.650.000	890.230	15.759.770
b) Transferencias de Financiación	2.110.000	0	2.110.000	2.110.000	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)	0	0	0	0	0
a) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) De otras deudas	0	0	0	0	0
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
3. Recursos Propios	14.342.499	0	14.342.499	13.804.470	538.029
a) Procedentes de otras Administraciones Públicas	0	0	0	0	0
b) Recursos procedentes de las operaciones	14.342.499	0	14.342.499	13.804.470	538.029
c) Enajenación de inmovilizado	0	0	0	0	0
d) Enajenación de acciones propias	0	0	0	0	0
TOTAL RECURSOS	33.102.499	0	33.102.499	16.804.701	16.297.798

Las principales desviaciones en el presupuesto de capital con respecto a lo previsto en el PAIF publicado son las siguientes:

ESTADO DE DOTACIONES

Las adquisiciones de inmovilizado material se han ejecutado por 3.718.338 euros (18,70%) del importe previsto de 19.920.000 euros, por las causas comentadas en el punto anterior. En cuanto a cancelación de deudas, se han

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

ejecutado el importe previsto en el estado de dotaciones. A nivel global, el porcentaje de ejecución ha sido del 51%, y por tanto menor ejecución que la previsión realizada.

ESTADO DE RECURSOS

Recursos procedentes de la Junta de Andalucía: Se han ejecutado la totalidad de los importes de Autofinanciada (transferencias de financiación) que se asignaron a la Agencia en el propio ejercicio por importe de 2.110.000 euros. En cuanto a Fondos FEDER se han ejecutado 986.368 euros, en consonancia con el nivel de ejecución de inversiones.

En cuanto a endeudamiento en los presupuestos, no sé aprobó nuevos importe de endeudamiento para este ejercicio para la Agencia.

Dentro de recursos propios se incluyen los fondos necesarios para atender a la deuda así como remanentes de ejercicios anteriores.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2016											PAIF - 1
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR.											31-12-16
OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DEL OBJETIVO (de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución de encomiendas)	(A) UNIDADES DE MEDIDA	EJECUTADO			PREVISTO			% EJECUTADO		
			(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO
1	MEJORAR EL ENTORNO URBANO Y LA REHABILITACIÓN DE VIEJAS ZONAS	METROS CUADRADOS	1.603.997	104.054	15,42	8.900.000	104.061	85,53	18,02%	99,99%	18,02%
2	MEJORA DE LA NAVEGABILIDAD Y SEGURIDAD MARÍTIMA PORTUARIA	METROS CUBICOS	1.323.367	205.000	6,46	2.110.000	205.000	10,29	62,72%	100,00%	62,72%
3	MEJORA DE LA INFRAESTRUCTURA EN LOS PUERTOS PESQUEROS	METROS CUADRADOS	41.449	1.161	35,70	1.160.000	1.162	998,28	3,57%	99,91%	3,58%
4	GARANTIZAR UNA MOVILIDAD SIN FISURAS, LA INTEROPERABILIDAD....	HECTÁREAS	653.388	0	N/A	7.750.000	38	204.001,05	8,43%	0,00%	N/A
5	CONSOLIDACIÓN IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	IMPORTE EUROS	23.562.824	23.630	997,17	21.443.260	22.609	948,44	109,88%	104,51%	105,14%
6	AMORTIZACIÓN O CANCELACIÓN DE DEUDA		13.182.500	6	2.197.083,32	13.182.500	6	2.197.083,32	100,00%	100,00%	100,00%
APLICACIONES TOTALES DE FONDOS (E)			40.367.525			54.545.760			74,01%		



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2016								PAIF - 1-1
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR.								31-12-16
OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DEL OBJETIVO (de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución de encomiendas)	UNIDADES DE MEDIDA	EJECUTADO		PREVISTO		% EJECUTADO / PREVISTO	
			IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO
1	REHABILITACION DE INFRAESTRUCTURAS PORTUARIAS OBSOLETAS	METROS CUADRADOS	711.875	6.136	1.680.000	6.136	42,37%	100,00%
1	MEJORA INTEGRACIÓN PUERTO-CIUDAD	METROS CUADRADOS	509.127	56.187	3.780.000	56.187	13,47%	100,00%
1	REGENERACIÓN DE ESPACIOS PORTUARIOS	METROS CUADRADOS	382.996	41.731	3.440.000	41.738	11,13%	99,98%
2	RETIRADA DE SEDIMENTOS	METROS CUBICOS	1.323.367	205.000	2.110.000	205.000	62,72%	100,00%
3	MEJORA DE LA CALIDAD, CONTROL Y TRAZABILIDAD DE LOS PRODUCTOS DESEMBARCADOS	N.º ACTUACIONES	0	0	40.000	1	0,00%	0,00%
3	AUMENTAR LA EFICIENCIA ENERGÉTICA Y PROTECCIÓN MEDIOAMBIENTAL	N.º ACTUACIONES	6.038	1	400.000	1	N/A	N/A
3	MEJORA DE LA SEGURIDAD Y CONDICIONES DE TRABAJO EN LOS PUERTOS PESQUEROS	METROS CUADRADOS	35.411	1.160	720.000	1.160	4,92%	100,00%
SUBTOTAL OBJETIVOS 1-3			2.968.813		12.170.000		24,39%	



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2016								PAIF - 1-1
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR.								31-12-16
OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DEL OBJETIVO (de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución de encomiendas)	UNIDADES DE MEDIDA	EJECUTADO		PREVISTO		% EJECUTADO / PREVISTO	
			IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO
4	DESARROLLO DE NUEVAS ÁREAS LOGÍSTICAS	HECTÁREAS	653.388	0	7.500.000	37	8,71%	N/A
4	MEJORA DEL ACCESO VIARIO AL SECTOR EL FRESNO DEL A.L. BAHÍA DE ALGECIRAS (ITI CADIZ)	N.º ACTUACIONES	0	0	250.000	1	0,00%	N/A
SUBTOTAL OBJETIVO 4			653.388		7.750.000		8,43%	
TOTAL 1-4			3.622.201		19.920.000		18,18%	



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2016								PAIF - 1-1	
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR.								31-12-16	
OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DEL OBJETIVO (de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución de encomiendas)	UNIDADES DE MEDIDA	EJECUTADO		PREVISTO		% EJECUTADO / PREVISTO		
			IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	
5	CONSOLIDACIÓN E INCREMENTO DEL TRÁFICO DE MERCANCÍAS EN LOS PUERTOS	INGRESOS TASAS ACTIVIDAD COMERCIAL (MILES DE EUROS)	807.262	3.909	899.348	3.694	89,76%	105,81%	
5	CONSOLIDACIÓN DEL VOLUMEN DE PESCA DESEMBARCADA Y MEJORA DE LAS CONDICIONES DE COMERCIALIZACIÓN.	INGRESOS TASAS ACTIVIDAD PESQUERA (MILES DE EUROS)	8.278.751	5.308	8.542.107	5.428	96,92%	97,79%	
5	DESARROLLO Y CONSOLIDACIÓN DE LA ACTIVIDAD NÁUTICO RECREATIVA	INGRESOS TASAS ACTIVIDAD DEPORTIVA (MILES DE EUROS)	12.733.248	13.640	10.079.820	13.097	126,32%	104,15%	
5	EXPLOTACIÓN CONCESIONAL EN ÁREAS DE TRANSPORTES	INGRESO NETO (MILES DE EUROS)	1.743.563	773	1.921.985	390	90,72%	198,17%	
SUBTOTAL OBJETIVO 5			23.562.824		21.443.260		109,88%		
TOTAL 1-5			27.185.025		41.363.260		65,72%		

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2016								PAIF - 1-1
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR.								31-12-16
OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DEL OBJETIVO (de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución de encomiendas)	UNIDADES DE MEDIDA	EJECUTADO		PREVISTO		% EJECUTADO / PREVISTO	
			IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO
6	AMORTIZACIÓN O CANCELACIÓN DE DEUDA		13.182.500	6	13.182.500	6	100,00%	100,00%
SUBTOTAL OBJETIVO 6			13.182.500		13.182.500		100,00%	
TOTAL			40.367.525		54.545.760		74,01%	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Balance de situación Previsión

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE	433.467.052,00	430.549.165,00
I. Inmovilizado intangible.	101.804,00	141.804,00
1. Desarrollo.	0,00	0,00
2. Concesiones.	0,00	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares.	0,00	0,00
4. Fondo de comercio.	0,00	0,00
5. Aplicaciones Informáticas.	101.804,00	141.804,00
6. Derechos de uso cesiones y adscripc. Junta de Andalucía.	0,00	0,00
7 .Otro inmovilizado intangible	0,00	0,00
II. Inmovilizado material.	336.730.904,00	333.773.017,00
1. Terrenos y construcciones.	322.070.326,00	318.923.580,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	4.325.416,00	4.514.275,00
3. Inmovilizado en curso y anticipos.	10.335.162,00	10.335.162,00
III. Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00
1. Terrenos.	0,00	0,00
2. Construcciones.	0,00	0,00
IV. Invers. en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	95.115.565,00	95.115.565,00
1. Instrumentos de patrimonio.	93.365.564,00	93.365.564,00
2. Créditos a empresas.	1.750.001,00	1.750.001,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo.	910.349,00	910.349,00
1. Instrumentos de patrimonio.	6.000,00	6.000,00
2. Créditos a terceros.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	904.349,00	904.349,00
VI. Activos por impuesto diferido.	608.430,00	608.430,00
B) ACTIVO CORRIENTE	19.726.018,00	19.765.164,00
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.	0,00	0,00
II. Existencias.	108.124,00	108.124,00
1. Comerciales.	108.124,00	108.124,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	0,00	0,00
3. Productos en curso.	0,00	0,00
4. Productos terminados.	0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.	0,00	0,00
6. Anticipos a proveedores.	0,00	0,00
III. Relaciones con la Junta de Andalucía.	4.000.000,00	3.000.230,00
1. Operaciones especificadas-	0,00	0,00
2. Subvenciones recibidas.	4.000.000,00	3.000.230,00
3. Operaciones de intermediación	0,00	0,00
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	14.817.894,00	15.856.810,00
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	14.000.000,00	13.000.000,00
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Balance de situación Previsión

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
3. Deudores varios.	100.000,00	100.000,00
4. Personal.	66.562,00	66.562,00
5. Activos por impuesto corriente.	351.332,00	351.332,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	300.000,00	2.338.916,00
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.	0,00	0,00
V. Inversiones en emp. del grupo y asociadas a corto plazo.	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a corto plazo.	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
VII. Periodificaciones a corto plazo.	50.000,00	50.000,00
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	750.000,00	750.000,00
1. Tesorería.	750.000,00	750.000,00
2. Otros activos líquidos equivalentes.	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	453.193.070,00	450.314.329,00
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	0,00	0,00
A) PATRIMONIO NETO	398.474.203,00	393.237.167,00
A-1) Fondos propios.	13.633.540,00	13.633.540,00
I. Capital.	4.631.482,00	4.631.482,00
1. Capital escriturado.	4.631.482,00	4.631.482,00
2. (Capital no exigido).	0,00	0,00
II. Prima de emisión.	0,00	0,00
III. Reservas.	0,00	0,00
1. Legal y estatutarias.	0,00	0,00
2. Otras reservas.	0,00	0,00
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).	0,00	0,00
V. Resultado de ejercicios anteriores.	9.002.058,00	8.899.858,00
1. Remanente.	9.002.058,00	8.899.858,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).	0,00	0,00
VI. Otras aportaciones de socios.	0,00	0,00
VII. Resultado de ejercicio.	0,00	102.200,00
VIII. (Dividendo a cuenta).	0,00	0,00
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.	0,00	0,00
A-2) Ajustes por cambio de valor.	0,00	0,00
I. Activos financieros disponibles para la venta.	0,00	0,00
II. Operaciones de cobertura.	0,00	0,00
III. Otros.	0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	384.840.663,00	379.603.627,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Balance de situación Previsión

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
I. Procedentes de la Junta de Andalucía.	384.565.663,00	379.571.090,00
II. Procedentes de otras entidades.	275.000,00	32.537,00
B) PASIVO NO CORRIENTE.	41.929.904,00	49.695.504,00
I. Provisiones a largo plazo	12.906.577,00	11.406.577,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	0,00	0,00
2. Actuaciones medioambientales	0,00	0,00
3. Provisiones por reestructuración	0,00	0,00
4. Otras provisiones	12.906.577,00	11.406.577,00
II. Deudas a largo plazo.	20.513.713,00	29.643.713,00
1. Obligaciones y otros valores negociables.	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	20.000.000,00	29.000.000,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros	513.713,00	643.713,00
III. Deudas con empr. del grupo y asociadas a largo plazo.	0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido.	827.004,00	827.004,00
V. Periodificaciones a largo plazo.	7.682.610,00	7.818.210,00
C) PASIVO CORRIENTE	12.788.963,00	7.381.658,00
I. Pasivos vinculados act. no corrientes mant. Para venta.	0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo.	98.864,00	98.864,00
III. Deudas a corto plazo.	8.754.499,00	3.347.194,00
1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	7.272.565,00	1.865.260,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros.	1.481.934,00	1.481.934,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	0,00	0,00
V. Relaciones con la Junta de Andalucía.	0,00	0,00
1. Operaciones de intermediación	0,00	0,00
2. Otros conceptos	0,00	0,00
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	3.800.000,00	3.800.000,00
1. Proveedores	3.500.000,00	3.500.000,00
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
3. Acreedores varios.	0,00	0,00
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	0,00	0,00
5. Pasivos por impuesto corriente.	0,00	0,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	300.000,00	300.000,00
7. Anticipos de clientes.	0,00	0,00
VII. Periodificaciones a corto plazo	135.600,00	135.600,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	453.193.070,00	450.314.329,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Estado de flujos de efectivos previsión

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

Epígrafes	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	4.878.065,00	8.115.024,00
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	0,00	102.200,00
2. Ajustes del resultado.	3.880.477,00	3.552.052,00
a) Ingresos por act. de exp. financiadas por J. de And. (-)	0,00	0,00
b) Gastos por act. de exp. financiadas por J. de And. (+)	0,00	0,00
c) Amortización del inmovilizado (+).	19.248.859,00	19.648.859,00
d) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	500.000,00	500.000,00
e) Variación de provisiones (+/-).	1.500.000,00	400.000,00
f) Imputación de subvenciones (-).	17.152.173,00-	17.452.173,00-
g) Resultados por bajas y enajenaciones del inmov. (+/-).	0,00	0,00
h) Resultados por bajas y enaj. del inst. financ. (+/-).	0,00	0,00
i) Ingresos financieros (-).	278.672,00-	296.132,00-
J) Gastos financieros (+).	320.000,00	650.000,00
k) Diferencias de cambio (+/-).	0,00	0,00
l) Variación de valor razonable en inst. financieros (+/-).	0,00	0,00
ll) Otros ingresos y gastos (-/+).	257.537,00-	101.498,00
3. Cambios en el capital corriente.	1.038.916,00	4.814.640,00
a) Existencias (+/-).	0,00	0,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	1.038.916,00	4.039.553,00
c) Otros activos corrientes (+/-).	0,00	300.749,00-
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	0,00	1.075.836,00
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	0,00	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	0,00	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explot.	41.328,00-	353.868,00-
a) Cobros (pagos) act. de exp. financ. por la J. de And. (±)	0,00	0,00
a-1) Cobros de act. de expl. financ. por la J. de And. (+)	0,00	0,00
a-2) Pagos de act. de expl. financ. por la J. de And. (-).	0,00	0,00
b) Cobros (pagos) por la interm. en entrega de subv. (+/-).	0,00	0,00
b-1) Cobros por la interm. en la entrega de subv. (+)	0,00	0,00
b-2) Pagos por la interm. en la entrega de subv. (-)	0,00	0,00
c) Cobros (pagos) por la interm. en la const. de infr. (±)	0,00	0,00
c-1) Cobros por la interm. en la const. de infr. (+)	0,00	0,00
c-2) Pagos por la interm. en la const. de infr. (-).	0,00	0,00
d) Pagos de intereses (-).	320.000,00-	650.000,00-
e) Cobros de dividendos (+).	0,00	0,00
f) Cobros de intereses (+).	278.672,00	296.132,00
g) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	0,00	0,00
h) Otros pagos (cobros) (-/+)	0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de act. de expl. (+/-1+/-2+/-3+/-4)	4.878.065,00	8.115.024,00
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	22.066.746,00-	10.401.000,00-
6. Pagos por inversiones (-).	22.066.746,00-	10.401.000,00-
a) Empresas del grupo y asociadas.	0,00	2.000.000,00-
b) Inmovilizado intangible.	20.000,00-	20.000,00-
c) Inmovilizado material.	22.046.746,00-	8.381.000,00-
d) Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Estado de flujos de efectivos previsión

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (APPA)

Ejercicio: 2018

Epígrafes	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
e) Otros activos financieros.	0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.	0,00	0,00
g) Otros activos.	0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+).	0,00	0,00
a) Empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible.	0,00	0,00
c) Inmovilizado material.	0,00	0,00
d) Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00
e) Otros activos financieros.	0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.	0,00	0,00
g) Otros activos.	0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	22.066.746,00-	10.401.000,00-
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	17.188.681,00	1.717.598,00
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	21.046.976,00	10.381.000,00
a) Emisión de instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio.	0,00	0,00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio.	0,00	0,00
e) Subvenciones, transf., donaciones y legados recibidos.	21.046.976,00	10.381.000,00
e.1) Procedentes de la Junta de Andalucía.	21.046.976,00	10.381.000,00
e.1.1) Subvenciones.	21.046.976,00	10.381.000,00
e.1.2) Transferencias.	0,00	0,00
e.2) Procedentes de otras entidades.	0,00	0,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	3.858.295,00-	8.663.402,00-
a) Emisión	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+).	0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).	0,00	0,00
4. Otras deudas (+).	0,00	0,00
b) Devolución y amortización de	3.858.295,00-	8.663.402,00-
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-).	0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	0,00	0,00
4. Otras deudas (-).	3.858.295,00-	8.663.402,00-
11. Pagos por div. y remun. de otros instrumentos de patrim.	0,00	0,00
a) Dividendos (-).	0,00	0,00
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).	0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las act. de financ. (+/-9+/-10-11)	17.188.681,00	1.717.598,00
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	0,00	0,00
E) AUM/DISM. NETA DEL EFECTIVO O EQUIV. (+/-A+/-B+/-C+/-D)	0,00	568.378,00-
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	750.000,00	1.318.378,00
Efectivo o equivalentes al final de ejercicio	750.000,00	750.000,00