

"MEMORIA DEL
INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA"

(EJERCICIO 2002)

1.- ORGANIZACIÓN	3
2.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.....	4
2.1.- ESTADO DEL RESULTADO PRESUPUESTARIO	4
2.2.- CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL.....	5
2.3.- BALANCE DE SITUACIÓN	5
2.4.- ESTADO DE LA TESORERÍA	6
2.5.- ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA.....	7
2.6.- VARIACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS POR OPERACIONES CORRIENTES Y DE CAPITAL.....	8
2.7.- CUADRO DE FINANCIACIÓN	8
3.- CRÉDITOS AUTORIZADOS Y SUS MODIFICACIONES	10
3.1.- MODIFICACIONES POR TIPOS	11
3.2.- PRESUPUESTO DE INGRESOS.....	11
3.3.- PRESUPUESTO DE GASTOS	12
3.3.1.-MODIFICACIONES POR CAPÍTULOS	12
3.3.2.-MODIFICACIONES POR FUNCIONES Y PROGRAMAS	13
4.- EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	13
4.1.- LIQUIDACIÓN DEL ESTADO DE INGRESOS.....	13
4.2.- ESTADO DE LOS DERECHOS PENDIENTES DE COBRO DE EJERCICIOS ANTERIORES.....	14
5.- EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.....	15
5.1.- LIQUIDACIÓN DEL ESTADO DE GASTOS	15
5.2.- ESTADO DE LAS OBLIGACIONES PROCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES.....	16
5.3.- COMPROMISOS DE GASTOS CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES	17
5.4.- ESTADO OPERATIVO. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR FUNCIONES	17
5.5.- SITUACIÓN DE LAS JUSTIFICACIONES.....	18
6.- GASTOS DE FINANCIACIÓN AFECTADA.....	18
7.- ANÁLISIS DE LOS ESTADOS ANUALES DEL P.G.C. EN EL ÁMBITO DEL INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA.....	19
7.1.- BALANCE DE SITUACIÓN : ANÁLISIS ESTÁTICO	19
7.2.- BALANCE DE SITUACIÓN : ANÁLISIS DINÁMICO	20
7.3.- CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL: ANÁLISIS ESTÁTICO.....	24
7.4.- CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL : ANÁLISIS DINÁMICO.....	26

1.- ORGANIZACIÓN

El Instituto de Estadística de Andalucía se crea en el artículo 27 de la Ley 4/1989, de 12 de diciembre, de Estadística de la Comunidad Autónoma de Andalucía, como Organismo autónomo de carácter administrativo adscrito a la Consejería de la Presidencia, dotado de la autonomía administrativa y financiera suficiente para el cumplimiento de sus fines, así como para la gestión de su patrimonio y de los fondos que se le asignen.

En dicha Ley se establecen como órganos de Dirección del I.E.A. el Consejo de Dirección, la Dirección del IEA y la Secretaría General.

Mediante Decreto 26/1990, de 6 de febrero, se aprueba el Estatuto del Instituto de Estadística de Andalucía, estableciéndose como funciones propias del mismo:

- a) La elaboración del Anteproyecto del Plan Estadístico de Andalucía y los Programas Anuales de Estadísticas.
- b) El desarrollo y ejecución de dicho Plan y Programas.
- c) La realización de estadísticas encomendadas al Instituto tanto en el Plan y los Programas como cuantas otras se le puedan encargar.
- d) La dirección y coordinación de la actividad estadística entre los distintos órganos y entes de la Junta de Andalucía.
- e) La creación, mantenimiento y gestión de bases de datos de interés estadístico para la Comunidad Autónoma.
- f) La publicación de los resultados estadísticos obtenidos por el Instituto.
- g) El establecimiento de las normas y procedimientos oportunos para garantizar el cumplimiento de lo previsto en los Artículos 18, 19, 20 y 21 de la Ley 4/1989 de Estadística de la Comunidad Autónoma de Andalucía.
- h) La colaboración, en materia estadística, con las Corporaciones Locales, con el órgano estadístico de las demás Comunidades Autónomas, de la Administración Central del Estado, y de cuantos organismos se considere conveniente.
- i) El impulso y fomento de la investigación estadística que contribuya a mejorar el conocimiento de la realidad social y económica de Andalucía, así como el perfeccionamiento profesional del personal estadístico.
- j) La canalización de la información entre la Junta de Andalucía y el órgano estadístico de la Administración Central del Estado como único órgano en el ámbito de la Comunidad Autónoma de Andalucía.
- k) Informar, preceptivamente, todo proyecto de convenio en el que participe la Comunidad Autónoma de Andalucía y que tenga entre sus objetivos la realización de estadísticas.

- l) Canalizar las relaciones con los órganos estadísticos de otras Administraciones que los términos establecidos en los artículos 40 y 42 de la Ley 4/1989.
- m) Informar todo proyecto estadístico que vaya a acometer cualquier unidad de la Comunidad Autónoma Andaluza.
- n) Cualquier otra actividad estadística que específicamente se le encomiende.

En dicha norma se establece asimismo la existencia de las siguientes unidades organizativas: Área de Estadísticas Económicas Área de Estadísticas Demográficas y Sociales y Gabinete Técnico.

2.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Los resultados son magnitudes que indican la capacidad del organismo para generar recursos económicos y financieros, distinguiéndose entre los resultados económico-patrimoniales, que se muestran en el apartado 2.2, y los resultados presupuestarios, que se analizan a continuación y representan la situación presupuestaria del ejercicio, la capacidad de financiación y de generación de recursos financieros a corto plazo.

2.1.- ESTADO DEL RESULTADO PRESUPUESTARIO

El resultado no financiero o capacidad de financiación del ejercicio es la diferencia entre la totalidad de los derechos y obligaciones netos de carácter no financiero (capítulos 1 a 7) reconocidos durante el ejercicio. El obtenido ha sido positivo, por importe de 1.397.542,74 euros.

El saldo presupuestario es la diferencia entre la totalidad de los ingresos y gastos presupuestarios del ejercicio, incluida la variación neta de los pasivos financieros. En el ejercicio 2002 el saldo presupuestario ha sido equivalente al resultado no financiero, al no preverse ni realizarse operaciones con activos y pasivos financieros.

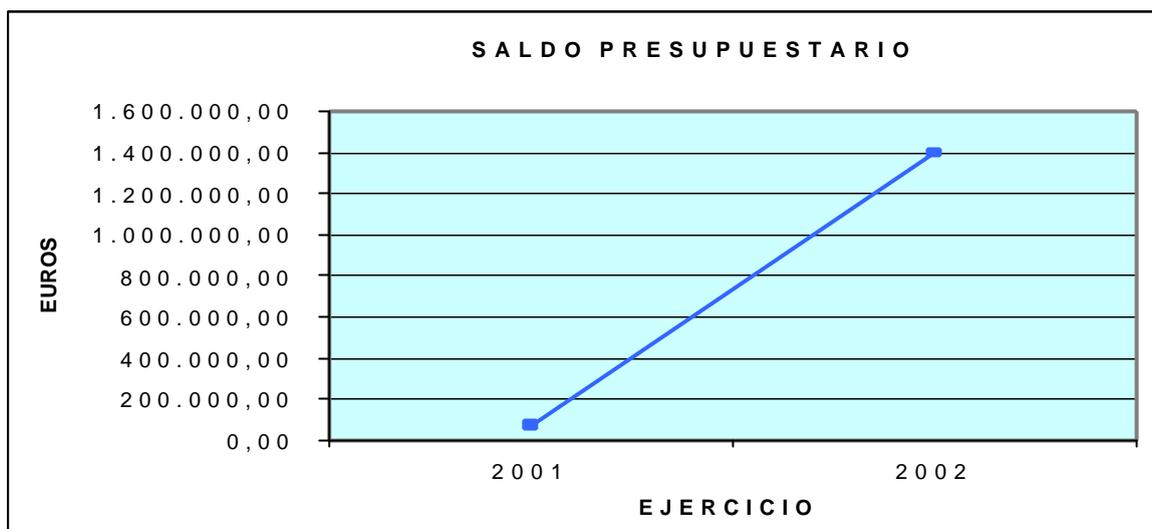
RESUMEN DEL ESTADO DEL RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO 2002

Concepto	Derechos Reconocidos Netos	Obligaciones Reconocidas Netas	SALDOS
1.- Operaciones no financieras	7.991,43	6.593,89	1.397,54
2.- Operaciones con activos financieros			0
I.- RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1 + 2)			1.397,54
II.- VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS			0
III.- SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I + II)			1.397,54

* Cifras en miles de euros

ANÁLISIS COMPARATIVO DE LOS RESULTADOS DE 2001 Y 2002

EJERCICIO	2001	2002
RESULTADO NO FINANCIERO	69.026,32	1.397.542,74
SALDO PRESUPUESTARIO	69.026,32	1.397.542,74



2.2.- CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

El siguiente cuadro muestra la cuenta del resultado económico patrimonial del Organismo Autónomo obtenido en el ejercicio 2002, expresada en miles de euros, así como el peso relativo de cada partida en relación con el total.

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL DEL INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA
31 de diciembre de 2002

DEBE			HABER		
	mí euros	%		mí euros	%
A) GASTOS	3.993	100,00%	B) INGRESOS	7.991	100,00%
1.-GASTOS FUNC. DE SERVICIOS Y PREST. SOCIALES	3.588	89,86%	1.-INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	47	0,59%
A) GASTOS DE PERSONAL	2.077	52,02%	A) INGRESOS TRIBUTARIOS	42	0,53%
A1) SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS	1.703	42,65%	A5) TASAS POR PRESTAC. SERV. O ACTIVIDADES	42	0,53%
A2) CARGAS SOCIALES	374	9,37%	B) PRESTACIONES DE SERVICIOS	5	0,06%
E) OTROS GASTOS DE GESTIÓN	1.511	37,84%	B1) PRECIOS PBCOS POR PRESTAC. SERV O REALIZ. ACTIV.	5	0,06%
E1) SERVICIOS EXTERIORES	1.511	37,84%	2.-OTROS INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	19	0,24%
2.-TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	405	10,14%	A) REINTEGROS	19	0,24%
B) SUBVENCIONES CORRIENTES	405	10,14%	3.-TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	7.925	99,17%
			A) TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.203	65,11%
			C) TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.722	34,06%
AHORRO	3.998		DESAHORRO		

2.3.- BALANCE DE SITUACIÓN

El siguiente cuadro muestra el balance de situación del Organismo Autónomo a 31 de diciembre de 2002, expresado en miles de euros, así como el peso relativo de cada una de las partidas que lo componen.

BALANCE DE SITUACIÓN DEL INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA
31 de diciembre de 2002

ACTIVO			PASIVO		
	2002 ml de euros	%		2002 ml de euros	%
A) INMOVILIZADO	11.565	84,92%	A) FONDOS PROPIOS	13.044	95,80%
II. INMOVILIZADO INMATERIAL	10.593	77,79%	I. PATRIMONIO	9.046	66,44%
1.-GASTOS INVESTIGACIÓN Y DESARR.	9.623	70,67%	1.-PATRIMONIO	9.046	66,44%
3.-APLICACIONES INFORMÁTICAS	966	7,09%	VI. RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.998	29,36%
4.-PROPIEDAD INTELECTUAL	4	0,03%	D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	572	4,20%
III. INMOVILIZACIONES MATERIALES	972	7,13%	III. ACREEDORES	572	4,20%
3.-UTILLAJE Y MOBILIARIO	134	0,98%	1.-ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	458	3,37%
4.-OTRO INMOVILIZADO	838	6,15%	2.-ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS	10	0,07%
C) ACTIVO CIRCULANTE	2.051	15,08%	3.-ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	104	0,76%
II. DEUDORES	655	4,83%			
1.-DEUDORES PRESUPUESTARIOS	638	4,71%			
2.- DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS	17	0,12%			
IV. TESORERÍA	1.396	10,25%			
TOTAL	13.616	100,00%	TOTAL	13.616	100,00%

2.4.- ESTADO DE LA TESORERÍA

En cuanto al estado de la Tesorería, más adelante se recoge en un cuadro el resumen de las operaciones de Tesorería del Organismo autónomo. Los datos que, en concreto, se hacen constar son las existencias iniciales, los cobros, los pagos y, por diferencia entre el importe de las dos primeras y la tercera columna, las existencias finales. Igualmente, y por diferencia entre las existencias finales e iniciales, se refleja el flujo neto de la Tesorería.

RESUMEN DE LAS OPERACIONES DE TESORERÍA

	EXISTENCIAS INICIALES	COBROS	PAGOS	EXISTENCIAS FINALES	FLUJO NETO
INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA	366	15.630	14.649	1.347	982

* Importes en miles de euros.

El flujo neto de tesorería positivo supone que los cobros durante el ejercicio han sido superiores a los pagos, especialmente en las operaciones del presupuesto corriente, donde se genera el superávit. Como consecuencia, la liquidez del organismo se incrementa en un 269 por ciento, alcanzando a representar un 21 por ciento de las obligaciones reconocidas y un 17 por ciento del presupuesto del organismo.

2.5.- ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

El Remanente de Tesorería se define como la magnitud obtenida al cierre del ejercicio por diferencia entre los derechos reconocidos netos pendientes de cobro a corto plazo, los fondos líquidos o disponibles y las obligaciones ciertas reconocidas netas y pendientes de pago a corto plazo. Los derechos y obligaciones podrán tener su origen tanto en operaciones presupuestarias como no presupuestarias. A su vez, se distingue entre remanente de tesorería afectado y no afectado teniendo en cuenta la vinculación existente entre determinados derechos y obligaciones, de forma que la obtención de aquéllos se condiciona a la realización de éstos.

El Remanente de Tesorería obtenido en el ejercicio 2002 se recoge en el cuadro siguiente, así como su comparación respecto al del ejercicio anterior.

Dando cumplimiento a lo previsto en el artículo 10.1 de la Orden de la Consejería de Economía y Hacienda de 15 de octubre de 2002, sobre cierre del ejercicio presupuestario, y mediante el reajuste de los derechos y obligaciones reconocidos entre el Organismo y la Consejería de la que depende, se redujo hasta el valor final el remanente de tesorería del Organismo, al tiempo que se retuvieron créditos por el citado importe en el presupuesto de 2003 de la Consejería. Sin embargo, carece de justificación el incremento experimentado en todos los apartados, en particular las operaciones presupuestarias y dentro de éstas las obligaciones, existiendo liquidez suficiente para haberlas atendido.

INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA		
CONCEPTOS	IMPORTES	
	2001	2002
1. (+) Derechos pendientes de cobro	27.029,34	693.503,77
- (+) del Presupuesto corriente	0,00	637.914,53
- (+) de Presupuestos cerrados	8,87	8,87
- (+) de operaciones no presupuestarias	48.080,97	64.955,55
- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	21.060,50	9.375,18
2. (-) Obligaciones pendientes de pago	311.570,73	562.133,49
- (+) del Presupuesto corriente	189.550,73	440.663,51
- (+) de Presupuestos cerrados	7.657,47	17.724,42
- (+) de operaciones no presupuestarias	114.362,53	103.745,56
- (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00	0,00
3. (+) Fondos líquidos	365.755,47	1.347.449,79
Remanente de Tesorería total (1 – 2 + 3)	81.214,07	1.478.820,07

2.6.- VARIACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS POR OPERACIONES CORRIENTES Y DE CAPITAL

Las variaciones netas de activos y pasivos reflejan, en términos globales, la evolución experimentada por la composición del patrimonio de los entes públicos como consecuencia de la ejecución del presupuesto. En los organismos autónomos no hay operaciones con activos o pasivos financieros, luego la variación se corresponde necesariamente con la inversión realizada, la variación de derechos y obligaciones reconocidas y el flujo de tesorería. Durante los ejercicios económicos 2001 y 2002, ascienden a los siguientes resultados:

	VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS		VARIACIÓN NETA DE PASIVOS	
	2001	2002	2001	2002
INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA	895,64	4.237,13	-1.223,01	436,15

* Importes en miles de euros.

El desglose de las citadas partidas globales ofrece como componentes más significativos el incremento de las inversiones reales (2.600.639,16 euros) y el flujo neto positivo de la tesorería (981.694,32 euros), así como el de los derechos presupuestarios (637.923,40 euros), contrarrestado por el incremento de las obligaciones pendientes (458.387,93 euros).

En el siguiente cuadro se ofrece una visión comparativa, para el ejercicio 2002, de las inversiones reales acometidas por el organismo, el flujo neto de tesorería y el resultado patrimonial obtenido.

Puede apreciarse el esfuerzo inversor del organismo, que se concentra, fundamentalmente, en inmovilizados inmateriales vinculados a proyectos de investigación y desarrollo.

	INVERSIONES REALES	FLUJO NETO DE TESORERÍA	RESULTADO PATRIMONIAL
INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA	2.600,64	981,69	3.998,18

* Importes en miles de euros.

2.7.- CUADRO DE FINANCIACIÓN

El cuadro de financiación muestra separadamente los orígenes y aplicaciones permanentes de recursos, con independencia de que si han afectado al capital circulante, así como la variación de éste. Se ofrece comparada la información de los dos últimos ejercicios. En el ejercicio 2002 el capital circulante ha aumentado en 1.397.543 euros, mientras que en el 2001 lo hizo en 1.134.213 euros. Para alcanzar estos resultados no se han realizado correcciones al resultado contable del ejercicio, en el que no se consideran resultados producidos como consecuencia de enajenaciones ni revalorizaciones contables de bienes integrantes del inmovilizado.

FONDOS APLICADOS	2002	2001
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión	3.993.252	4.560.234
a) Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.		
b) Aprovisionamientos.		
c) Servicios exteriores.	1.510.649	1.277.423
d) Tributos	1.128	6.128
e) Gastos de personal	2.076.550	2.362.599
f) Prestaciones sociales		
g) Transferencias y subvenciones	404.925	437.143
h) Gastos financieros	0	
i) Otras pérdidas de gestión corriente y gastos excepcionales		476.942
j) Dotación provisiones de activos circulantes		
2. Pagos pendientes de aplicación		
3. Gastos de formalización de deudas		
4. Adquisiciones y otras altas del inmovilizado	2.600.639	2.049.620
a) Destinados al uso general		
b) I. Inmateriales	2.276.085	1.986.382
c) I. Materiales	324.554	63.238
d) I. Gestionadas		
e) I. Financiera		
f) Fianzas y depósitos constituidos a LP		
5. Disminuciones directas de patrimonio		
a) En adscripción		
b) En cesión		
c) Entregado al uso general		
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo		
a) Empréstitos y otros pasivos		
b) Por préstamos recibidos		
c) Otros conceptos		
7. Provisiones por riesgos y gastos.		
TOTAL APLICACIONES	6.593.892	6.609.853
EXCESO DE ORIGENES S/APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	1.397.543	69.026

FONDOS OBTENIDOS	2002	2001
1. Recursos procedentes de operaciones de gestión	7.991.434	6.678.880
a) Ventas		
b) Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Impuestos indirectos		
e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	46.966	3.072
f) Transferencias y subvenciones	7.925.368	6.190.987
g) Ingresos financieros	45	
h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	19.057	484.821
i) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
2. Cobros pendientes de aplicación		
3. Incrementos directos de patrimonio		
a) En adscripción		
b) En cesión		
c) Otras aportaciones de entes matrices		
4. Deudas a largo plazo		
a) Empréstitos y pasivos análogos		
b) Préstamos recibidos		
c) Otros conceptos		
5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado		
a) Destinados al uso general		
b) I. Inmateriales		
c) I. Materiales		
d) I. Financieras		
6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizados financieros		
TOTAL ORIGENES	7.991.434	6.678.880
EXCESO DE APLICACIONES S/ORIGENES (DISMINUCIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE)		

VARIACION DE CAPITAL CIRCULANTE - RESUMEN	EJERCICIO 02		EJERCICIO 01	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. Existencias				
2. Deudores	654.789			
a) Presupuestarios	637.915			
b) No Presupuestarios	16.875			
c) AAPP				
d) Pagos pendientes de aplicación				
e) Por administración de recursos de otros entes				
3. Acreedores	22.302	261.243	1.244.804	
a) Presupuestarios		261.180	1.244.463	
b) No Presupuestarios	11.685			
c) AAPP	10.617			
d) Cobros ptes. de aplicación		63	341	
e) Fianzas y depósitos a largo plazo				
f) Por administración de recursos de otros entes				
4. Inversiones financieras temporales				
5. Empréstitos y otras deudas a corto plazo				
a) Empréstitos y otras emisiones				
b) Préstamos recibidos y otros conceptos				
6. Otras cuentas no bancarias	457.615	457.615	20.313	20.313
7. Tesorería	981.694			110.590
a) Caja				
b) Banco de España	981.694			110.590
c) Otros bancos e instituciones de crédito				
8. Ajustes por periodificación				
TOTAL	2.116.401	718.858	1.265.117	130.903
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	1.397.543		1.134.213	

3.- CRÉDITOS AUTORIZADOS Y SUS MODIFICACIONES

El presupuesto del organismo para el ejercicio 2002 se aprueba con una previsión de ingresos y gastos de 7.987.084 euros, produciéndose modificaciones por importe de 94.524,42 euros, lo que supone un incremento del 1,18 por ciento, dando lugar a una previsión definitiva de 8.081.608,42 euros.

INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA	PRESUPUESTO INICIAL		MODIFICACIONES		PRESUPUESTO DEFINITIVO	
	2001	2002	2001	2002	2001	2002
	6.422	7.987	-2	95	6.420	8.082

* Miles de euros

En comparación con el ejercicio anterior, el presupuesto inicial se ha incrementado en un 24,37 por ciento, mientras que el definitivo lo ha hecho en un 25,90 por ciento, mientras que el montante de las modificaciones ha pasado de ser negativo a positivo.

	2001	2002	Variación interanual
PRESUPUESTO INICIAL	6.421,81	7.987,08	24,37%
PRESUPUESTO DEFINITIVO	6.419,61	8.081,61	25,90%
MODIFICACIONES	-2,21	94,52	4.826%
% sobre presupuesto inicial	-0,03%	1,18%	

* Miles de euros

3.1.- MODIFICACIONES POR TIPOS

Distinguiendo por tipos de modificaciones presupuestarias, se presentan comparativamente los importes de los ejercicios 2001 y 2002:

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	2001	2002
12. Ampliaciones	0,00	0,00
13. Incorporación remanentes	1,18	0,53
14. Generación de créditos	-3,68	93,86
15. Generación de créditos C. De Gobierno	0,29	0,13
T. Transferencias de créditos	152,30	354,04

- Importes en miles de euros

En el siguiente cuadro se refleja el importe porcentual de los distintos tipos de modificaciones en relación con el crédito inicial, y de las transferencias en relación con el crédito definitivo.

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	2001	2002
12. Ampliaciones	0%	0%
13. Incorporación remanentes	0,01%	0,007%
14. Generación de créditos	-0,05%	1,18%
15. Generación de créditos C. de Gobierno	0,004%	0,002%
TOTAL	-0,03%	1,18%
T. Transferencias de créditos	2,37%	4,38%

Cabe reseñar en este apartado el importante incremento experimentado por las generaciones, consecuencia de la escasa repercusión en este Organismo del acuerdo del Consejo de Gobierno mediante el que se declara la indisponibilidad de determinados créditos.

En cuanto a las transferencias de crédito, han experimentado también un incremento, en torno al 132 por ciento, en relación con el ejercicio anterior.

3.2.- PRESUPUESTO DE INGRESOS

A continuación se ofrece el desglose de las modificaciones presupuestarias por capítulos del presupuesto de ingresos del organismo y su comparativo con el ejercicio anterior.

Prácticamente el total de ingresos corresponde a transferencias de la Consejería, el 65,22 por ciento corrientes y el 34,54 por ciento de capital, quedando un 0,24 por ciento para la previsión de recaudación por tasas, sin que las modificaciones representen una alteración sustancial en la estructura.

RESUMEN DE MODIFICACIONES POR CAPÍTULO

CAPÍTULO	PREVISIÓN INICIAL		MODIFICACIONES		PREVISIÓN DEFINITIVA	
	2001	2002	2001	2002	2001	2002
1.- I. DIRECTOS	0	0	0	0	0	0
2.- I. INDIRECTOS	0	0	0	0	0	0
3.- TASAS Y O. INGRESOS	60	19	0	0	60	20
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.310	5.209	0	94	4.310	5.303
5.- ING. PATRIMONIALES	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	4.370	5.228	0	94	4.370	5.322
6.- ENAJENACIÓN INV. REALES	0	0	0	0	0	0
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.052	2.759	-2	1	2.050	2.760
TOTAL INGRESOS CAPITAL	2.052	2.759	-2	1	2.050	2.760
TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS	6.422	7.987	-2	95	6.420	8.082
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
9.- PASIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGRESOS	6.422	7.987	-2	95	6.420	8.082

Cifras en miles de euros

3.3.- PRESUPUESTO DE GASTOS

A continuación se ofrece el desglose de modificaciones presupuestarias por capítulos y programas del presupuesto de gastos, y su comparativo con el ejercicio anterior.

3.3.1.- MODIFICACIONES POR CAPÍTULO

En general, en el presupuesto inicial se mantiene la estructura de gasto, aunque se invierte algo la tendencia del ejercicio anterior, observándose un desplazamiento hacia los gastos de capital, que representan un 34,54 por ciento. Entre los gastos corrientes se mantiene el incremento en los capítulos 1 y 2, con disminución del capítulo 4. Las modificaciones incrementan el peso del capítulo 1, en detrimento del 4.

COMPARATIVO DE MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS POR CAPÍTULO

CAPÍTULO	CRÉDITO INICIAL		MODIFICACIONES		CRED. DEFINITIVO	
	2001	2002	2001	2002	2001	2002
1.- G. PERSONAL	2.592	2.986	45	155	2.637	3.142
2.- G. CORRIENTES	1.281	1.701	12	12	1.293	1.713
3.- G. FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	497	541	-57	-104	440	437
TOTAL GASTOS CORRIENTES	4.370	5.228	0	63	4.370	5.292
6.- INVERSIONES REALES	2.052	2.759	-2	31	2.050	2.790
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0
TOTAL GASTOS CAPITAL	2.052	2.759	-2	31	2.050	2.790
TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS	6.422	7.987	-2	94	6.420	8.082
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
9.- PASIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
TOTAL GASTOS	6.422	7.987	-2	94	6.420	8.082

Cifras en miles de euros

3.3.2.- MODIFICACIONES POR FUNCIONES Y PROGRAMAS

Durante el ejercicio 2002 se ejecutó un único programa, el 5.4.F, correspondiente a una función y un grupo de función, que sustituye al 1.5.E. Las previsiones iniciales, que consolidaban el nivel de ejecución del ejercicio anterior, han permanecido prácticamente estables durante el ejercicio.

INSTITUTO DE ESTADISTICA DE ANDALUCIA PROGRAMA	CRÉDITO INICIAL		MODIFICACIONES		CRÉDITO DEFINITIVO	
	2001	2002	2001	2002	2001	2002
54 F: ELABORACION Y DIFUSION ESTADISTICA	6.422	7.987	-2	95	6420	8.082
TOTALES	6.422	7.987	-2	95	6420	8.082

* Miles de euros.

4.- EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

4.1.- LIQUIDACIÓN DEL ESTADO DE INGRESOS

El grado de ejecución del presupuesto de ingresos alcanza un total de derechos reconocidos de 7.991.434,34 euros, lo que representa un 98,88 por ciento sobre la previsión definitiva, y una recaudación neta de 7.353.519,81 euros, que equivale al 90,98 por ciento de los derechos reconocidos. Estas cifras representan, en relación con el anterior ejercicio, una mejora en el grado de ejecución del presupuesto, aunque también una importante disminución en el grado de realización de los derechos.

Cabe comentar, a pesar de su escasa importancia, que, habiéndose reducido el importe de las previsiones de capítulo 3, el resultado alcanzado ha superado notablemente las mismas. Igualmente debe reseñarse que el grado de ejecución de los capítulos 4 y 7 está condicionado por las operaciones descritas en el apartado 2.5 de esta memoria.

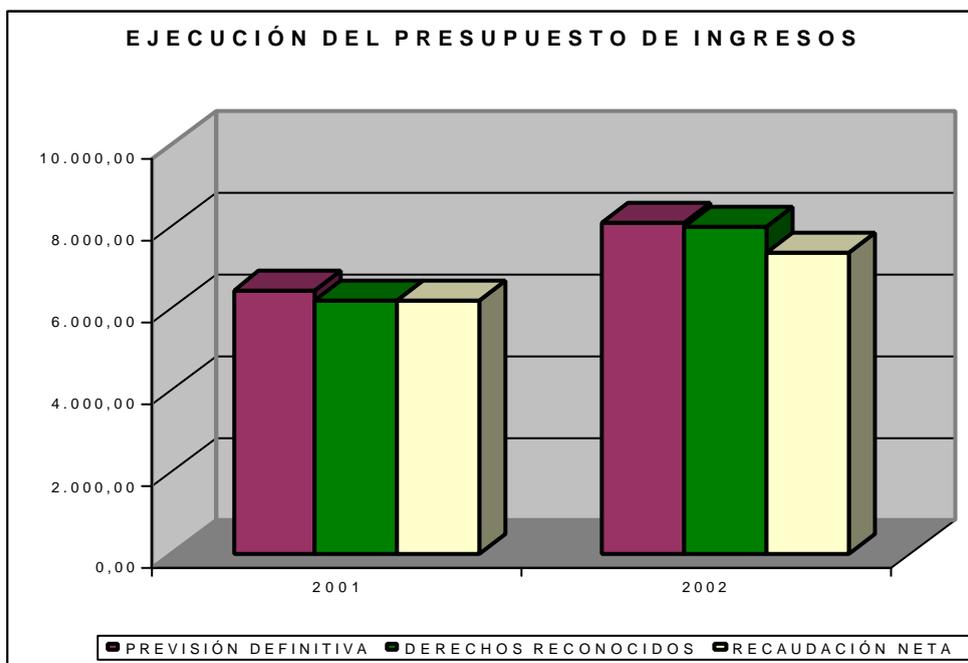
	2001	2002	Variación interanual
DERECHOS RECONOCIDOS *	6.201,94	7.991,43	28,85%
% sobre previsión definitiva	96,61%	98,88%	2,27%
RECAUDACION NETA *	6.201,94	7.353,52	18,56%
% sobre previsión definitiva	96,61%	90,98%	-5,53%

* Miles de euros

En el ámbito del Organismo autónomo, se ofrece a continuación un cuadro comparativo de la ejecución del presupuesto por años y capítulos.

CAPÍTULO	PREVISIÓN DEFINITIVA		DERECHOS RECONOC.		RECAUDACIÓN NETA	
	2001	2002	2001	2002	2001	2002
1.- I. DIRECTOS	0	0	0	0	0	0
2.- I. INDIRECTOS	0	0	0	0	0	0
3.- TASAS Y O. INGRESOS	60	20	11	66	11	66
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.310	5.303	4.310	5.203	4.310	4.759
5.- ING. PATRIMONIALES	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	4.370	5.322	4.321	5.269	4.321	4.825
6.- ENAJENACIÓN INV. REALES	0	0	0	0	0	0
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.050	2.760	1.881	2.722	1.881	2.529
TOTAL INGRESOS CAPITAL	2.050	2.760	1.881	2.722	1.881	2.529
TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS	6.420	8.082	6.202	7.991	6.202	7.354
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
9.- PASIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGRESOS	6.420	8.082	6.202	7.991	6.202	7.354

Cifras en miles de euros



4.2.- ESTADO DE LOS DERECHOS PENDIENTES DE COBRO DE EJERCICIOS ANTERIORES

La evolución experimentada por los derechos pendientes de cobro de ejercicios anteriores, por capítulos, se resume en el siguiente cuadro:

Dada la naturaleza de transferencias de financiación de la práctica totalidad de los ingresos, la gestión de los derechos de cobro pendientes de ejercicios anteriores no merece un especial comentario.

CAPÍTULO	SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS Y RECTIFICADOS	TOTAL DERECHOS RECAUDADOS	SALDO FINAL
1.- IMPUESTOS DIRECTOS	0	0	0	0
2.-IMPUESTOS INDIRECTOS	0	0	0	0
3.- TASAS Y OTROS INGRESOS	8,87	0	0	8,87
4.-TRANSFERENCIASCORRIENTES	0	0	0	0
5.- INGRESOS PATRIMONIALES	0	0	0	0
OPERACIONES CORRIENTES	8,87	0	0	8,87
6.- ENAJ. DE INVERSIONES REALES	0	0	0	0
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0
OPERACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0
9.- PASIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0
OPERACIONES FINANCIERAS	0	0	0	0
TOTAL DERECHOS	8,87	0	0	8,87

5.- EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

5.1.- LIQUIDACIÓN DEL ESTADO DE GASTOS

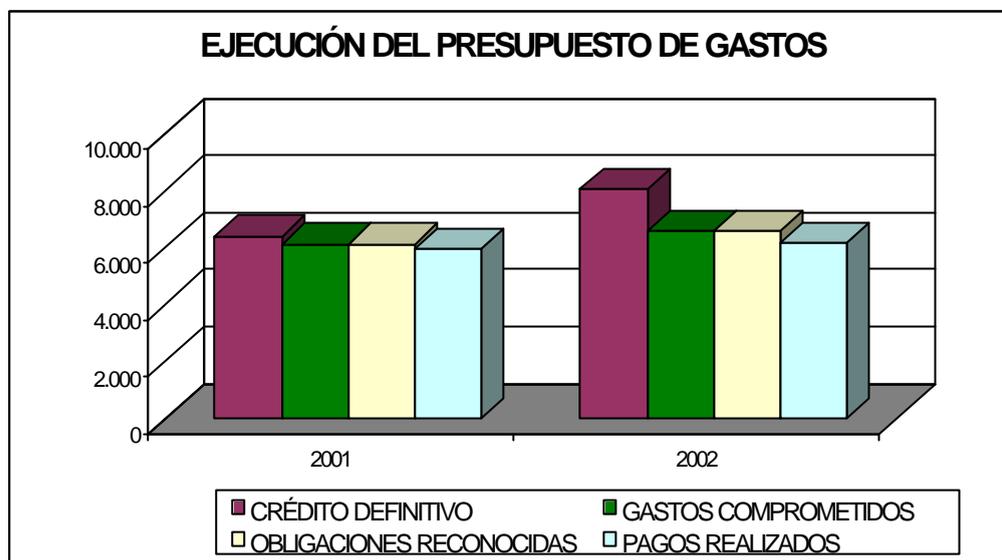
En el cuadro siguiente se desglosa comparativamente la ejecución del presupuesto por capítulos en los dos últimos ejercicios, distinguiendo créditos definitivos, comprometidos, obligaciones reconocidas y pagos realizados, reflejando el gráfico las magnitudes acumuladas.

CAPÍTULO	CRED. DEFINITIVO		CRED. COMPROM.		OBL. RECONOCIDAS		PAGOS REALIZADOS	
	2001	2002	2001	2002	2001	2002	2001	2002
1.- G. PERSONAL	2.637	3.142	2.365	2.078	2.363	2.077	2.361	2.073
2.- G. CORRIENTES	1.293	1.713	1.283	1.526	1.283	1.512	1.235	1.417
3.- G. FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0	0	0
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	440	437	437	408	437	405	413	381
TOTAL GASTOS CORRIENTES	4.370	5.292	4.085	4.012	4.083	3.993	4.009	3.870
6.- INVERSIONES REALES	2.050	2.790	2.050	2.601	2.050	2.601	1.934	2.283
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL GASTOS CAPITAL	2.050	2.790	2.050	2.601	2.050	2.601	1.934	2.283
TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS	6.420	8.082	6.135	6.612	6.133	6.594	5.943	6.153
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0	0	0
9.- PASIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL GASTOS	6.420	8.082	6.135	6.612	6.133	6.594	5.943	6.153

Cifras en miles de euros

En el gráfico siguiente se aprecia, para el conjunto del Organismo, la diferente evolución experimentada por los créditos definitivos (que, como se había visto, suponen un incremento del 25,88 por ciento sobre el presupuesto del ejercicio anterior) y los niveles de ejecución de las distintas fases de gestión, que experimentan sólo un incremento en torno al 7,5 por ciento, bajando hasta el 3,54 por ciento en el caso de los pagos realizados. Los porcentajes de ejecución sobre el presupuesto definitivo son del 81,82 por ciento en

el compromiso de créditos, del 81,59 en el reconocimiento de obligaciones y del 76,14 por ciento en la materialización de pagos, porcentajes todos ellos inferiores a los del ejercicio anterior.



Entrando en el detalle, cabe reseñar la evolución del capítulo I, cuyo presupuesto se incrementa en un 19,14 por ciento en relación con el ejercicio anterior, aunque los resultados alcanzados son inferiores incluso en términos absolutos, con un nivel de ejecución del 66,10 por ciento. En el capítulo II, el incremento del presupuesto en un 32,46 por ciento se traduce sólo en un incremento de las obligaciones reconocidas del 17,83 por ciento, lo que arroja un nivel de ejecución del 88,26 por ciento. También disminuyen en términos absolutos las obligaciones reconocidas en capítulo IV, donde, sin embargo, se alcanza un nivel de ejecución del 92,66 por ciento, mientras que el mayor incremento se produce en el capítulo VI, con un crecimiento del 26,87 por ciento en relación con el ejercicio anterior, y un nivel de ejecución del 93,22 por ciento. En este capítulo, sin embargo, se alcanza el nivel inferior en cuanto al pago de obligaciones.

	(A) CRÉDITO DEFINITIVO	(B) COMPRO- MISOS DE GASTOS	% COMPRO- MISOS DE GASTOS	(C) OBLIGAC. RECONO- CIDAS	(C/A) % EJEC. OBL/ CRED.	(D) PAGOS REALIZA- DOS	(E=C-D) OBLIGA. PTES. PAGO
INSTITUTO DE ESTADISTICA DE ANDALUCÍA	8.081,61	6.612,85	81,82%	6.593,89	81,59%	6.153,23	440,66

* Cifras en miles de euros.

5.2.- ESTADO DE LAS OBLIGACIONES PROCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

La situación de las obligaciones pendientes de pago con origen en ejercicios anteriores, por capítulos presupuestarios, se expone en el siguiente cuadro. Del saldo final, 15.025,30 euros corresponden al ejercicio 2001, teniendo el resto una antigüedad superior a cinco años.

CAPÍTULO	OBLIGACIONES	RECTIFICACIONES	PAGOS REALIZADOS	SALDO FINAL
1.- GASTOS DE PERSONAL	1.163	0	1.157	6
2.- COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	48.610	0	48.171	439
3.- INTERESES	0	0	0	0
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	24.567	0	22.313	2.254
OPERACIONES CORRIENTES	74.340	0	71.641	2.699
6.- INVERSIONES REALES	122.868	0	107.843	15.025
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0
OPERACIONES DE CAPITAL	122.868	0	107.843	15.025
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0
9.- PASIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0
OPERACIONES FINANCIERAS	0	0	0	0
TOTAL OBLIGACIONES	197.208	0	179.484	17.724

* Cifras en euros

5.3.- COMPROMISOS DE GASTOS CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

El importe de los compromisos adquiridos con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores en virtud del artículo 39 de la Ley 5/1983, de 19 de julio, General de la Hacienda Pública, asciende a 1.242.602 euros, con el desglose que por capítulos y anualidades se recoge en el siguiente cuadro:

CAPÍTULO	2003	2004	2005	2006
1.- GASTOS DE PERSONAL	0	0	0	0
2.- COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	157.572	0	0	0
3.- INTERESES	0	0	0	0
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	153.839	0	0	0
OPERACIONES CORRIENTES	311.411	0	0	0
6.- INVERSIONES REALES	706.768	224.423	0	0
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0
OPERACIONES DE CAPITAL	706.768	224.423	0	0
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0
9.- PASIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0
OPERACIONES FINANCIERAS	0	0	0	0
TOTAL COMPROMISOS	1.018.179	224.423	0	0

* Cifras en euros

5.4.- ESTADO OPERATIVO. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR FUNCIONES.

Al existir un único programa, la ejecución del mismo coincide con la del presupuesto de gastos. Esta información se completa con la memoria de cumplimiento de objetivos que se acompaña como anexo a la memoria de la Junta de Andalucía.

5.5.- ESTADO DE LAS JUSTIFICACIONES

El organismo no tiene, a 31 de diciembre, libramientos a justificar o de justificación diferida pendientes de justificar una vez transcurrido el plazo para ello.

6.- GASTOS DE FINANCIACIÓN AFECTADA

El organismo ha realizado actuaciones cofinanciadas con fondos F.E.D.E.R. para el desarrollo del proyecto de desarrollo del sistema S.I.E.A., alcanzando las obligaciones reconocidas en el ejercicio a 1.770.107,15 euros. Igualmente ha realizado estudios sobre el mercado de trabajo y contabilidad social cofinanciados con el F.S.E. , alcanzando un volumen de obligaciones reconocidas de 363.175,94 euros.

RESUMEN DE EJECUCIÓN POR SERVICIOS Y CAPÍTULOS

CAPÍTULO - SERVICIO	CRED. COMPROM.	OBL. RECONOCIDAS	PAGOS REALIZADOS
6- INV. REALES	363.175,94	363.175,94	276.821,00
TOTAL SERVICIO 16	363.175,94	363.175,94	276.821,00
6- INV. REALES	1.770.107,15	1.770.107,15	1.742.087,58
TOTAL SERVICIO 17	1.770.107,15	1.770.107,15	1.742.087,58
TOTAL FONDOS EUROPEOS	2.133.283,09	2.133.283,09	2.018.908,58

En el cuadro siguiente se ofrece un resumen por programa operativo y medida de las actuaciones cofinanciadas con Fondos Europeos, incluyendo las obligaciones reconocidas en ejercicios anteriores cuyo pago se ha materializado en el ejercicio.

ACTUACIONES COFINANCIADAS POR PROGRAMA OPERATIVO Y MEDIDA

ACTUACIONES FINANCIADAS CON FONDOS EUROPEOS - MARCO 2000-2006	OBLIG. RECONOCIDAS	PAGOS MATERIALIZ.
PROGRAMA OPERATIVO: AM20 - PROGRAMA OPERATIVO INTEGRADO DE ANDALUCÍA (FEDER)		
MEDIDA: AM20090134 - ASISTENCIA TÉCNICA FEDER	1.842.504,22	1.814.484,65
TOTAL EJE: ASISTENCIA TÉCNICA	1.842.504,22	1.814.484,65
TOTAL PROGRAMA OPERATIVO: PROGRAMA OPERATIVO INTEGRADO DE ANDALUCÍA (FEDER)	1.842.504,22	1.814.484,65
PROGRAMA OPERATIVO: DM20 - PROGRAMA OPERATIVO INTEGRADO DE ANDALUCÍA (F.S.E.)		
MEDIDA: DM20090234 - ASISTENCIA TÉCNICA F.S.E.	363.175,94	276.821,00
TOTAL EJE: ASISTENCIA TÉCNICA	363.175,94	276.821,00
TOTAL PROGRAMA OPERATIVO: PROGRAMA OPERATIVO INTEGRADO DE ANDALUCÍA (F.S.E.)	363.175,94	276.821,00
TOTAL LISTADO:	2.205.680,16	2.091.305,65

7.- ANÁLISIS DE LOS ESTADOS ANUALES DEL P.G.C.P. EN EL ÁMBITO DEL INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA.

7.1.- BALANCE DE SITUACIÓN: ANÁLISIS ESTÁTICO

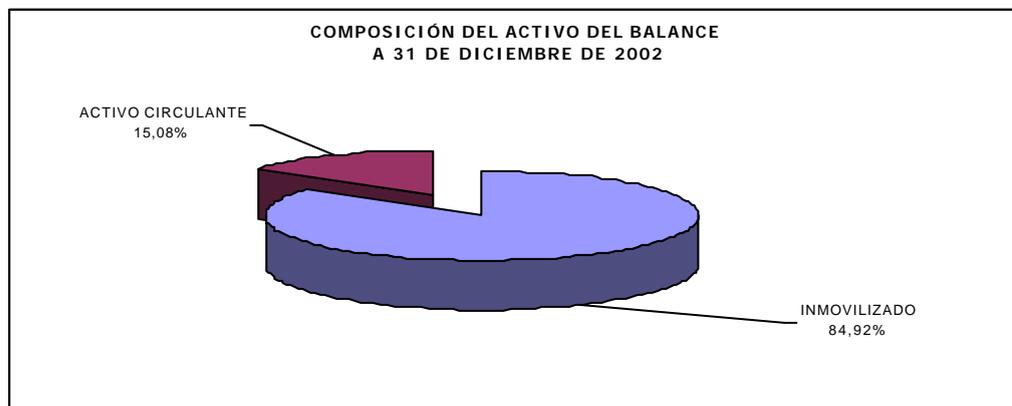
En el cuadro siguiente se muestra el Balance del Instituto de Estadística de Andalucía cerrado a 31 de diciembre del ejercicio 2002.

Para cada una de las partidas que integran el Balance, se muestran, en la primera columna, las cifras absolutas en miles de euros y, en la segunda columna, el peso en términos porcentuales de cada una de estas cifras, con respecto al total.

BALANCE DE SITUACIÓN DEL INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA
31 de diciembre de 2002

ACTIVO	2002 ml de euros	%	PASIVO	2002 ml de euros	%
A) INMOVILIZADO	11.565	84,92%	A) FONDOS PROPIOS	13.044	95,80%
II. INMOVILIZADO INMATERIAL	10.593	77,79%	I. PATRIMONIO	9.046	66,44%
1.-GASTOS INVESTIGACIÓN Y DESARR.	9.623	70,67%	1.-PATRIMONIO	9.046	66,44%
3.-APLICACIONES INFORMÁTICAS	966	7,09%	VI. RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.998	29,36%
4.-PROPIEDAD INTELECTUAL	4	0,03%	D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	572	4,20%
III.INMOVILIZACIONES MATERIALES	972	7,13%	III. ACREEDORES	572	4,20%
3.-UTILLAJE Y MOBILIARIO	134	0,98%	1.-ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	458	3,37%
4.-OTRO INMOVILIZADO	838	6,15%	2.-ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS	10	0,07%
C) ACTIVO CIRCULANTE	2.051	15,08%	3.-ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	104	0,76%
II. DEUDORES	655	4,83%			
1.-DEUDORES PRESUPUESTARIOS	638	4,71%			
2.- DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS	17	0,12%			
IV. TESORERÍA	1.396	10,25%			
TOTAL	13.616	100,00%	TOTAL	13.616	100,00%

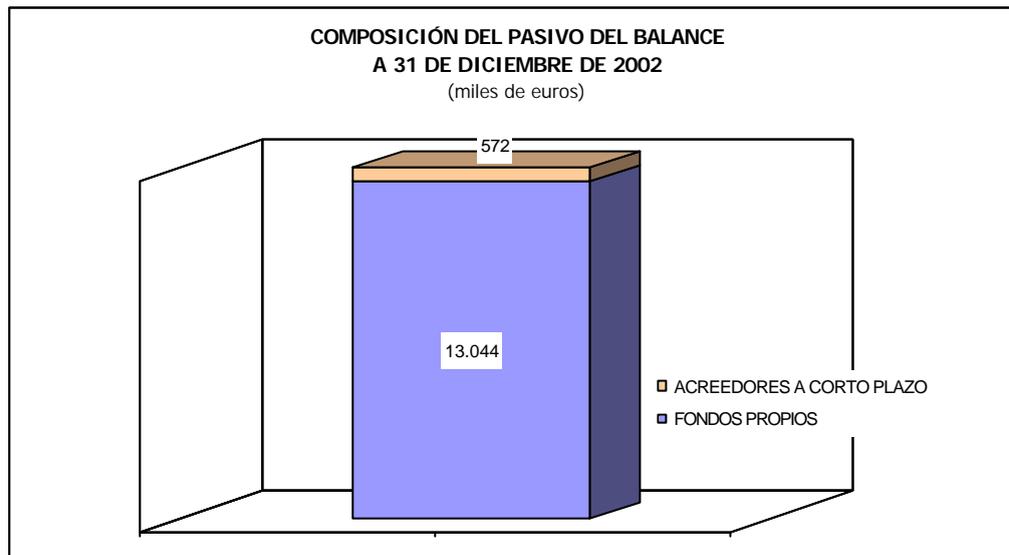
Por lo que respecta al Activo del Balance, como muestra el siguiente gráfico, el mismo se compone mayoritariamente por Inmovilizado (84,92% del total).



Dentro del Inmovilizado, la agrupación que mayor volumen presenta es la de Inmovilizado Inmaterial, con una representación del 77,79%; en concreto, son los Gastos en Investigación y Desarrollo los que reflejan un mayor peso, con un montante de 9.623 Ml. € o es, el 70,67% del Activo.

Por otra parte, dentro del Activo Circulante, la partida que mayor volumen representa es la Tesorería, con un montante de 1.396Ml. € lo que supone el 10,25% del Activo.

En cuanto al Pasivo del Balance, en el siguiente gráfico se muestra la composición del mismo.



En el Pasivo del Balance a 31 de diciembre de 2002, los Fondos Propios representan el 95,80% (13.044 Ml. €), correspondiendo al Patrimonio el 66,44% y a los Resultados del Ejercicio el 29,36% restante.

A modo de resumen, se puede concluir este apartado resaltándose que el Activo se financia casi totalmente con Fondos Propios y se destina en gran parte a las Inmovilizaciones Inmateriales.

7.2.- BALANCE DE SITUACIÓN: ANÁLISIS DINÁMICO

En este apartado se analizará el Balance del Instituto de Estadística de Andalucía desde una perspectiva dinámica, realizando un estudio comparativo de la evolución que han experimentado las diferentes partidas con respecto al ejercicio anterior. Ello es posible dado que la estructura con la que se presenta el Balance en el ejercicio 2002 es similar a la del año anterior y, además, los criterios y principios contables aplicados, así como las normas de valoración empleadas, también son análogos en los dos ejercicios objeto de comparación.

Dado que el Balance del ejercicio 2002 es el primero que se elabora empleando la unidad de cuenta euro, para posibilitar este análisis, los importes reflejados en pesetas en el Balance del ejercicio 2001 han sido convertidos a la nueva unidad de cuenta. Este mismo procedimiento es el que se ha seguido a efectos del análisis dinámico de la Cuenta del Resultado Económico-Patrimonial.

El siguiente cuadro muestra, en miles de euros, para cada una de las partidas que integran el Activo del Balance de Situación, sus importes en el ejercicio 2002 y 2001, la diferencia entre ambos, así como el porcentaje que representa la variación de un ejercicio a otro. Se incluye, asimismo, una última columna que refleja el peso relativo de la variación de cada partida respecto a la variación total. (Las partidas que, por su cuantía no tienen representación en términos de miles de euros en ninguno de los dos ejercicios, no figuran en el cuadro).

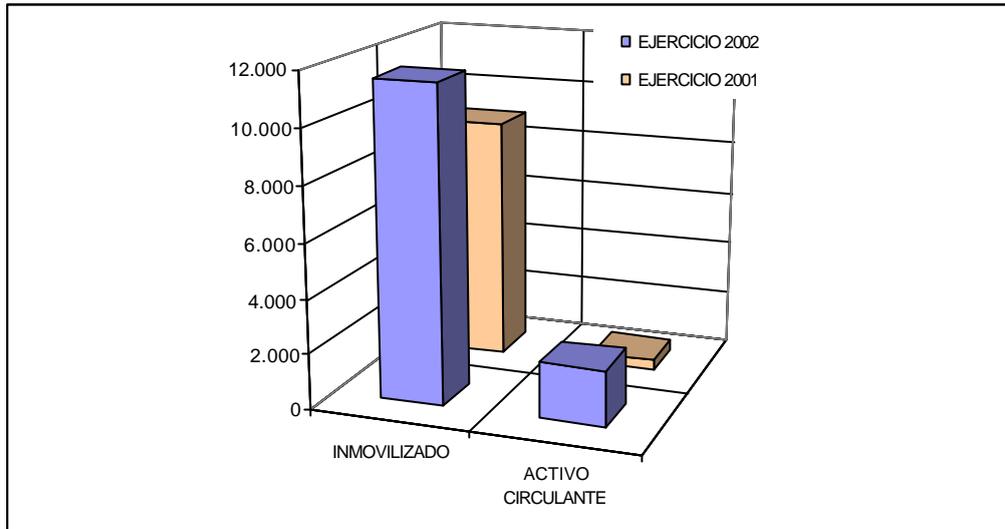
**ANÁLISIS DINÁMICO DEL ACTIVO DEL INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA
EJERCICIOS 2002-2001**

ACTIVO (miles de euros)	A	B	C	%	%
	2002	2001	A-B	C / B	C / TOTAL C
A) INMOVILIZADO	11.565	8.964	2.601	29,02%	61,37%
II. INMOVILIZADO INMATERIAL	10.593	8.317	2.276	27,37%	53,70%
1.-GASTOS INVESTIGACIÓN Y DESARR.	9.623	7.347	2.276	30,98%	53,70%
3.-APLICACIONES INFORMÁTICAS	966	966	0	0,00%	0,00%
4.-PROPIEDAD INTELECTUAL	4	4	0	0,00%	0,00%
III.INMOVILIZACIONES MATERIALES	972	647	325	50,23%	7,67%
3.-UTILLAJE Y MOBILIARIO	134	74	60	81,08%	1,42%
4.-OTRO INMOVILIZADO	838	573	265	46,25%	6,25%
C) ACTIVO CIRCULANTE	2.051	414	1.637	395,41%	38,63%
II. DEUDORES	655	0	655	-	15,46%
1.-DEUDORES PRESUPUESTARIOS	638	0	638	-	15,05%
2.- DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS	17	0	17	-	0,40%
IV. TESORERÍA	1.396	414	982	237,20%	23,17%
TOTAL	13.616	9.378	4.238	45,19%	100,00%

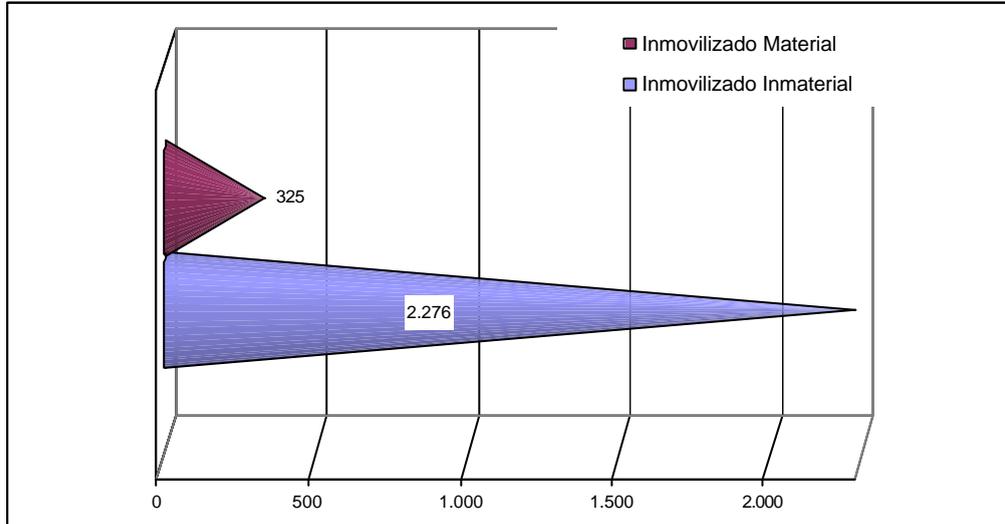
Como puede apreciarse, el Activo del Balance ha experimentado un crecimiento del 45,19% con respecto al ejercicio anterior, lo que supone en términos absolutos la cantidad de 4.238Ml. €

Este crecimiento es debido tanto al Inmovilizado, que se incrementa en 2.601 Ml. €, como al Circulante, que aumenta en 1.637 Ml. €.

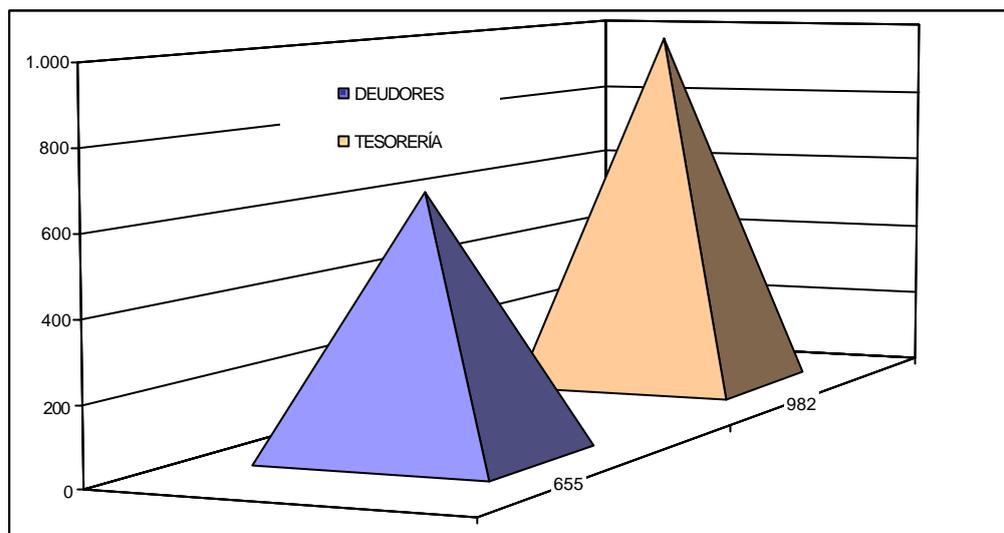
En el siguiente gráfico se puede apreciar con mayor claridad la variación que han experimentado las principales masas que integran el Activo del Balance.



Centrándonos en el Inmovilizado, el siguiente gráfico muestra la variación en términos absolutos de las distintas agrupaciones que lo conforman. Como puede apreciarse, este crecimiento se ha centrado de forma mayoritaria en el Inmovilizado Inmaterial, que ha aumentado con respecto al ejercicio anterior en 2.276 Ml. € (un 53,70%). Este aumento se centra exclusivamente en los Gastos en Investigación y Desarrollo.



En el Circulante, y como puede deducirse del gráfico que a continuación se muestra, todas las agrupaciones que lo componen han aumentado con respecto al ejercicio anterior, destacándose la aparición del epígrafe correspondiente a Deudores.

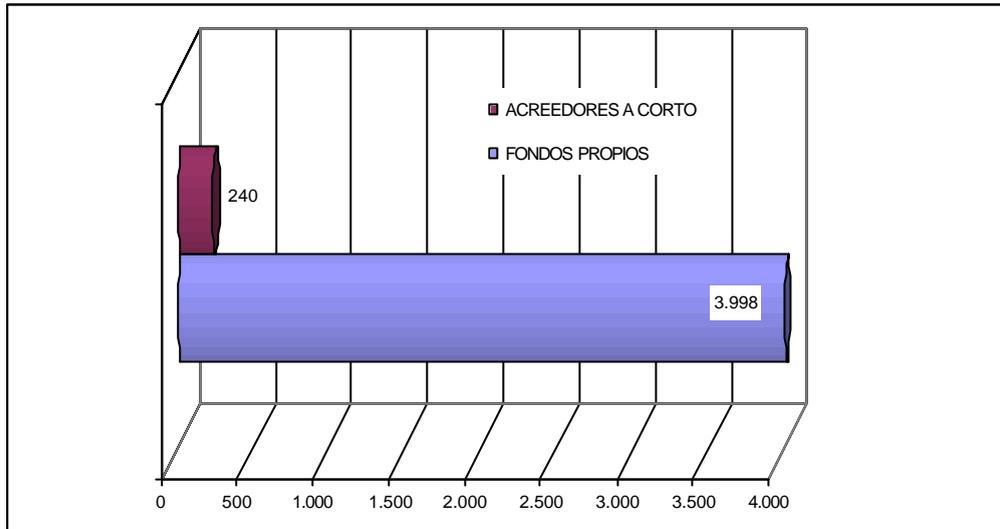


Pasando a analizar el Pasivo del Balance, en el siguiente cuadro figura, al igual que se hizo con el Activo, el importe en miles de euros de cada una de las partidas que lo integran, referido tanto al ejercicio 2002 como al 2001. También figura, tanto en valores absolutos como relativos, la diferencia que supone la evolución registrada en dichas partidas, así como el peso de dicha evolución respecto a la variación total del Pasivo.

**ANÁLISIS DINÁMICO DEL PASIVO DEL INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA
EJERCICIOS 2002-2001**

PASIVO (miles de euros)	A	B	C	%	%
	2002	2001	A-B	C/B	C/TOTAL C
A) FONDOS PROPIOS	13.044	9.046	3.998	44,20%	94,34%
I. PATRIMONIO	9.046	6.927	2.119	30,59%	50,00%
1.-PATRIMONIO	9.046	6.927	2.119	30,59%	50,00%
VI. RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.998	2.119	1.879	88,67%	44,34%
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	572	332	240	72,29%	5,66%
III. ACREEDORES	572	332	240	72,29%	5,66%
1.-ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	458	197	261	132,49%	6,16%
2.-ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS	10	21	-11	-52,38%	-0,26%
3.-ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	104	114	-10	-8,77%	-0,24%
TOTAL	13.616	9.378	4.238	45,19%	100,00%

El crecimiento total del Pasivo ha sido, al igual que en el Activo, de 4.238 Ml. € esto es, del 45.19%, crecimiento que es debido fundamentalmente a la evolución experimentada por los Fondos Propios y, en menor medida, por los Acreedores a Corto Plazo. Estas variaciones se reflejan con mayor claridad en el gráfico siguiente:



Como puede apreciarse, los Fondos Propios han crecido 3.998 Ml. € con respecto al ejercicio anterior (un 44,20%). Este crecimiento justifica el 94,34% de la evolución global del Pasivo, y se debe tanto a la variación registrada en el Patrimonio como a la correspondiente a los Resultados del Ejercicio, que se incrementan en 2.119 Ml. € y 1.879 Ml. €, respectivamente.

7.3.- CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL: ANÁLISIS ESTÁTICO.

Siguiendo la misma metodología empleada con el Balance de Situación, en el presente epígrafe se va a analizar la Cuenta del Resultado Económico-Patrimonial desde un punto de vista estático. Posteriormente, se analizará este estado desde una perspectiva dinámica, comparándolo con el correspondiente al ejercicio inmediatamente anterior.

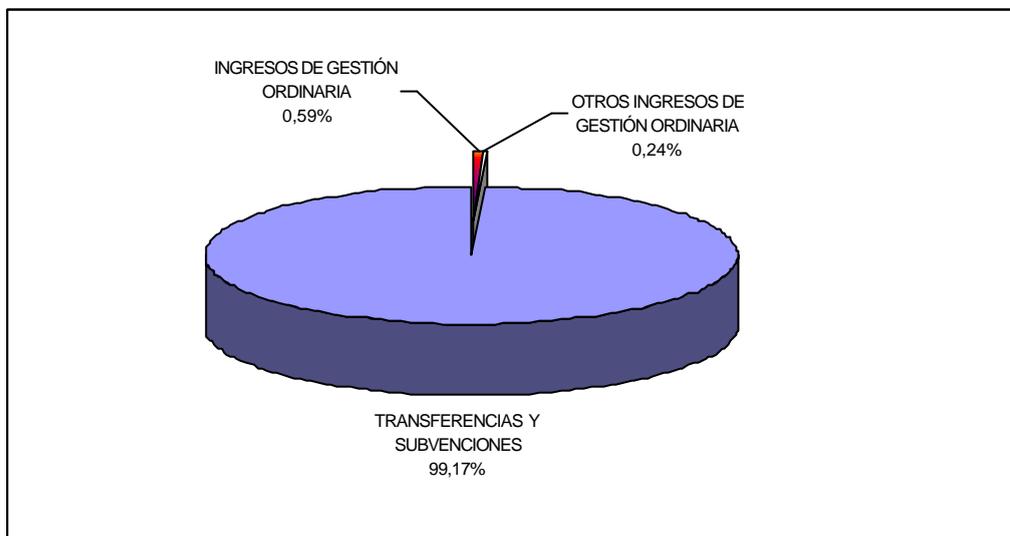
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL DEL INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA
31 de diciembre de 2002

DEBE			HABER		
	m euros	%		m euros	%
A) GASTOS	3.993	100,00%	B) INGRESOS	7.991	100,00%
1.-GASTOS FUNC. DE SERVICIOS Y PREST. SOCIALES	3.588	89,86%	1.-INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	47	0,59%
A) GASTOS DE PERSONAL	2.077	52,02%	A) INGRESOS TRIBUTARIOS	42	0,53%
A1) SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS	1.703	42,65%	A5) TASAS POR PRESTAC. SERV. O ACTIVIDADES	42	0,53%
A2) CARGAS SOCIALES	374	9,37%	B) PRESTACIONES DE SERVICIOS	5	0,06%
E) OTROS GASTOS DE GESTIÓN	1.511	37,84%	B1) PRECIOS PBCOS POR PRESTAC. SERV O REALIZ. ACTIV.	5	0,06%
E1) SERVICIOS EXTERIORES	1.511	37,84%	2.-OTROS INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	19	0,24%
2.-TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	405	10,14%	A) REINTEGROS	19	0,24%
B) SUBVENCIONES CORRIENTES	405	10,14%	3.-TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	7.925	99,17%
			A) TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.203	65,11%
			C) TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.722	34,06%
AHORRO	3.998		DESAHORRO		

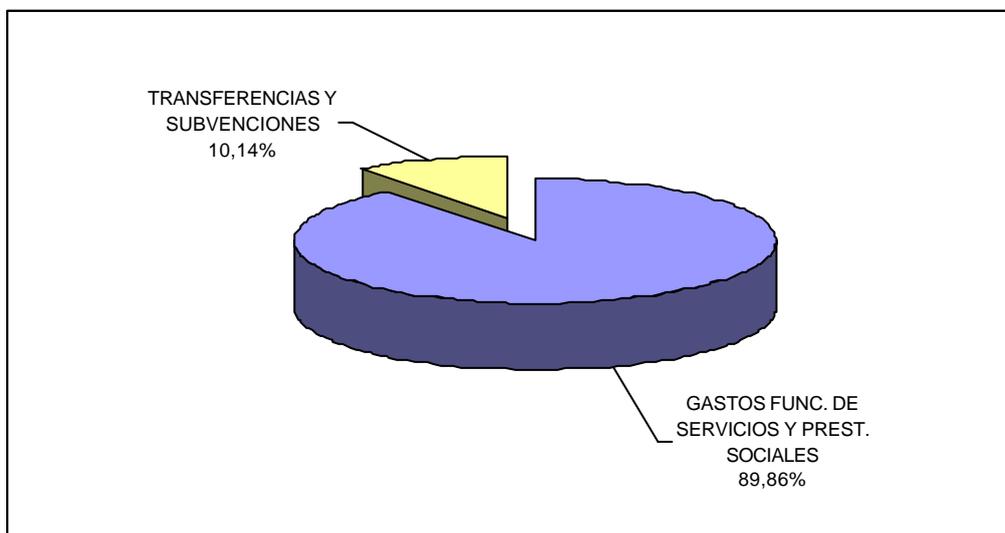
El anterior cuadro nos muestra la Cuenta del Resultado Económico-Patrimonial del Instituto de Estadística de Andalucía para el ejercicio 2002 en miles de euros. Asimismo se expresa el peso relativo de cada partida con respecto al total. (Las partidas sin representación en términos de miles de euros no figuran).

Como puede apreciarse, el Instituto de Estadística de Andalucía ha tenido un resultado positivo en el ejercicio 2002 de 3.998 Ml. €

Los siguientes gráficos muestran la participación de cada una de las partidas que componen tanto los ingresos como los gastos en el total de la Cuenta del Resultado Económico-Patrimonial del Organismo que nos ocupa.



El 99,17% de los ingresos provienen de Transferencias y Subvenciones, siendo de carácter Corriente el 65,11% y, el resto, de Capital. Los Ingresos de Gestión Ordinaria no tienen relevancia cuantitativa.



En cuanto a los gastos, los que más destacan por su importancia relativa son los de Funcionamiento de los Servicios y Prestaciones Sociales, que tienen un importe total de 3.588 Ml. € lo que supone el 89,86% del total de los gastos. Los gastos originados por Transferencias y Subvenciones acaparan el 10,14% restante.

7.4.- CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL: ANÁLISIS DINÁMICO.

En el siguiente cuadro figura, en miles de euros, el importe correspondiente a cada una de las partidas de gastos en los dos ejercicios objeto de comparación, así como la variación registrada por cada partida en términos absolutos y relativos. En la última columna figura el porcentaje que representa la variación de cada partida con respecto a la variación total.

ANÁLISIS DINÁMICO DE LOS GASTOS
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL DEL INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE
ANDALUCÍA
EJERCICIOS 2002-2001

DEBE (miles euros)	A	B	C	%	%
	2002	2001	A-B	C / B	C / TOTAL C
A) GASTOS	3.993	4.560	-567	-12,43%	100,00%
1.-GASTOS FUNC. DE SERVICIOS Y PREST. SOCIALES	3.588	3.646	-58	-1,59%	10,23%
A) GASTOS DE PERSONAL	2.077	2.363	-286	-12,10%	50,44%
A1) SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS	1.703	1.922	-219	-11,39%	38,62%
A2) CARGAS SOCIALES	374	441	-67	-15,19%	11,82%
E) OTROS GASTOS DE GESTIÓN	1.511	1.283	228	17,77%	-40,21%
E1) SERVICIOS EXTERIORES	1.511	1.277	234	18,32%	-41,27%
E2) TRIBUTOS	0	6	-6	-100,00%	1,06%
2.-TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	405	437	-32	-7,32%	5,64%
B) SUBVENCIONES CORRIENTES	405	437	-32	-7,32%	5,64%
3.-PÉRDIDAS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	477	-477	-100,00%	84,13%
D) GASTOS Y PÉRDIDAS DE OTROS EJERCICIOS	0	477	-477	-100,00%	84,13%
AHORRO	3.998	2.119	1.879	88,67%	

Según se desprende del cuadro anterior, los gastos han descendido a una tasa del 12,43%. Por otra parte, tal y como se aprecia en el cuadro siguiente, los ingresos han crecido en un 19,64% con respecto al ejercicio anterior. Todo ello ocasiona que el ahorro generado en el ejercicio 2002 sea superior al correspondiente al ejercicio 2001 en 1.879 Ml. €, esto es, un 88,67%.

El siguiente cuadro muestra la evolución de las diferentes partidas de ingresos en los mismos términos en que se ha reflejado la evolución de los gastos:

ANÁLISIS DINÁMICO DE LOS INGRESOS
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL DEL INSTITUTO DE ESTADÍSTICA DE ANDALUCÍA
EJERCICIOS 2002-2001

	A	B	C	%	%
HABER (miles euros)	2002	2001	A-B	C / B	C / TOTAL C
B) INGRESOS	7.991	6.679	1.312	19,64%	100,00%
1.-INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	47	3	44	1466,67%	3,36%
A) INGRESOS TRIBUTARIOS	42	0	42	-	3,21%
A5) TASAS POR PRESTAC. SERV. O ACTIVIDADES	42	0	42	-	3,21%
B) PRESTACIONES DE SERVICIOS	5	3	2	66,67%	0,15%
B1) PRECIOS PBCOS POR PRESTAC. SERV O REALIZ. ACTIV.	5	3	2	66,67%	0,15%
2.-OTROS INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	19	8	11	137,50%	0,84%
A) REINTEGROS	19	8	11	137,50%	0,84%
3.-TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	7.925	6.191	1.734	28,01%	132,16%
A) TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.203	4.310	893	20,72%	68,06%
C) TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.722	1.881	841	44,71%	64,10%
4.- GANANCIAS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	477	-477	-100,00%	-36,36%
D) INGRESOS Y BENEFICIOS DE OTROS EJERCICIOS	0	477	-477	-100,00%	-36,36%

Tal y como se indicó anteriormente, los ingresos han crecido un 19,64% con respecto al ejercicio anterior, lo que es debido básicamente al incremento registrado en las Transferencias Corrientes y de Capital.