

**SERVICIO ANDALUZ DE EMPLEO**

**MEMORIA / Ejercicio 2008**



## SERVICIO ANDALUZ DE EMPLEO

### MEMORIA / Ejercicio 2008

## 1. Organización

El Servicio Andaluz de Empleo, como órgano gestor de la política de empleo de la Junta de Andalucía, se crea por la Ley 4/2002, de 16 de diciembre, como Organismo Autónomo de carácter administrativo adscrito a la Consejería competente en materia de empleo. La creación del SAE, motiva la modificación del Decreto 244/2000, de 31 de mayo, por el que se regula la estructura orgánica de la Consejería de Empleo y Desarrollo Tecnológico, a través del Decreto 102/2003, de 15 de abril, adaptándose su organización y funciones, y formalizando la adscripción del Organismo a la citada Consejería.

Asimismo, mediante el Decreto 103/2003, de 15 de abril, se crean la Secretaría General, la Dirección General de Intermediación, la Dirección General de Formación Profesional Ocupacional y la Dirección General de Fomento del Empleo. Posteriormente, el Decreto 192/2003, de 1 de julio, asigna a la Consejería de Empleo y Desarrollo Tecnológico las funciones y servicios de la gestión realizada hasta entonces por el Instituto Nacional de Empleo en el ámbito del trabajo, del empleo y de la formación, a la vez que se atribuye al Servicio Andaluz de Empleo el ejercicio de estas funciones.

Finalmente, en el Decreto 11/2004, de 24 de abril, sobre reestructuración de Consejerías, este Organismo Autónomo queda adscrito a la Consejería de Empleo, aprobándose sus estatutos el 14 de junio, mediante el Decreto 148/2005.

El Servicio Andaluz de Empleo tiene como objetivos específicos el ejercicio de las competencias en materia de empleo y cualificación profesional y, en particular, el fomento y la formación para el empleo así como la orientación e información, prospección, registro de demanda e intermediación en el mercado de trabajo y para ello este Organismo ejerce las siguientes funciones:

- a) La elaboración de los anteproyectos de los planes de empleo
- b) La planificación, gestión, promoción y evaluación de los distintos programas y acciones para el empleo
- c) La resolución de las convocatorias de ayudas y subvenciones y la suscripción de convenios de colaboración, referentes a las competencias gestionadas por el Servicio Andaluz de Empleo
- d) La asistencia técnica a los distintos órganos de la Junta de Andalucía y a los de otras Administraciones Públicas, cuando sea requerido para ello, en materia de empleo y de formación profesional para el empleo
- e) Cuantas otras funciones le sean encomendadas por cualquier norma o acuerdo del Consejo de Gobierno de la Junta de Andalucía o aquellas que, en un futuro, pudieran ser transferidas a la Junta de Andalucía en materia de política de empleo

El Servicio Andaluz de Empleo se estructura en los siguientes órganos:

**De Gobierno y Gestión:**

- a) La Presidencia
- b) El Consejo de Administración
- c) La Dirección Gerencia
- d) Las Direcciones Generales

**Territoriales:**

- a) Direcciones Provinciales
- b) Las Comisiones Provinciales
- c) Las oficinas del Servicio Andaluz de Empleo

**De participación:**

El Consejo Asesor. En cada provincia, las Oficinas Servicio Andaluz de Empleo se organizarán e integrarán en áreas territoriales de empleo, demarcaciones territoriales de ámbito supramunicipal.

## 2. Resultados del Ejercicio

Los resultados del ejercicio son de dos tipos, por un lado el resultado presupuestario que se analiza a continuación y por otro, el resultado económico-patrimonial, que se comenta en el apartado siete.

### 2.1. Resultado Presupuestario

El resultado presupuestario expresa la capacidad (o necesidad) de financiación del ejercicio, siendo durante el ejercicio 2008 de -383.417,58 euros.

#### Resumen del Resultado Presupuestario. Ejercicio 2008

CONCEPTO	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	SALDOS
1.- Operaciones no financieras	1.194.385	1.193.020	1.365
2.- Operaciones con activos financieros	112	1.860	-
I.- RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1 + 2)			-383
II.- VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS	-	-	-
<b>III.- SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I + II)</b>			<b>-383</b>

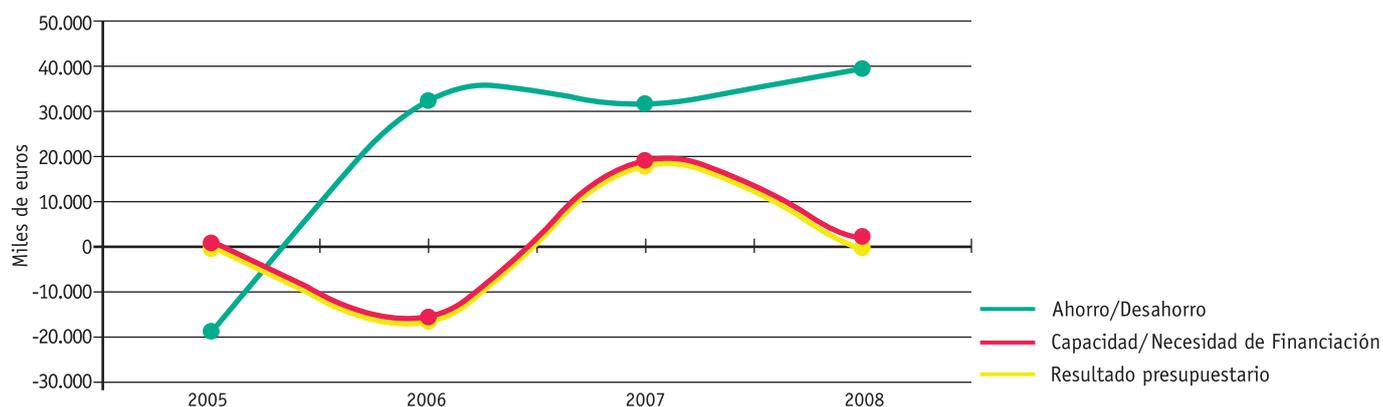
Cifras en miles de euros

**Resultado Presupuestario. Ejercicio 2008**

CAPÍTULOS PRESUPUESTO DE INGRESOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	CAPÍTULOS PRESUPUESTO DE GASTOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
I. Impuestos Directos	-	I. Gastos de Personal	68.795.908
II. Impuestos Indirectos	-	II. Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	19.989.008
III. Tasas, Precios Públicos y Otros Ingresos	27.353.873	III. Gastos Financieros	-
IV. Transferencias Corrientes	113.327.447	IV. Transferencias Corrientes	12.675.459
V. Ingresos Patrimoniales	-		-
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>140.681.319</b>	<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>101.460.375</b>
<b>AHORRO</b>	<b>39.220.945</b>		
VI. Enajenación de Inversiones Reales	-	VI. Inversiones Reales	23.803.312
VII. Transferencias de Capital	1.053.703.515	VII. Transferencias de Capital	1.067.756.158
<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>1.053.703.515</b>	<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>1.091.559.470</b>
<b>CAPACIDAD O NECESIDAD DE FINANCIACIÓN</b>	<b>1.364.990</b>		
VIII. Activos Financieros	111.592	VIII. Activos Financieros	1.860.000
<b>RESULTADO PRESUPUESTARIO</b>	<b>- 383.418</b>		
IX. Pasivos Financieros	-	IX. Pasivos Financieros	-
<b>VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-</b>		
<b>SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO</b>	<b>-</b>		<b>-383.418</b>

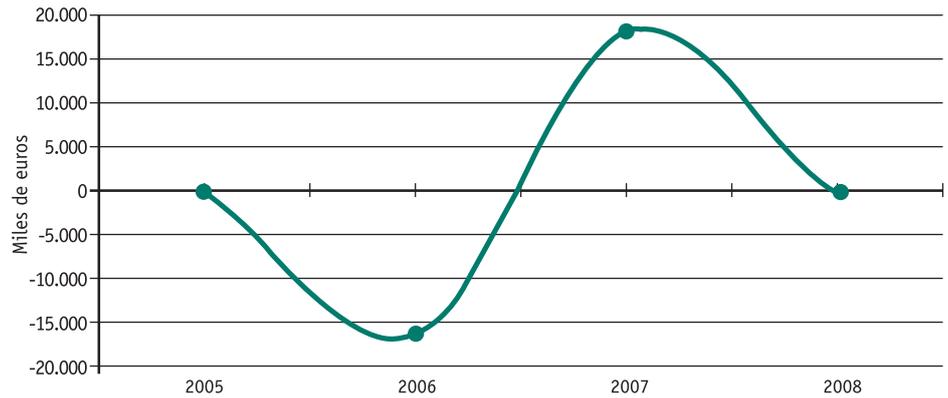
Cifras en euros

En el ejercicio 2008, al igual que sucediera en el ejercicio anterior, se ha producido una variación nula de pasivos financieros lo que, añadido al déficit presupuestario, pone de manifiesto una necesidad de financiación de importe similar al resultado presupuestario.

**Evolución del Resultado Presupuestario. Ejercicios 2005-2008**

En este ejercicio se produce un aumento del ahorro, que pasa de 31.384.848,37 euros en 2007 a 39.220.944,77 euros en 2008, lo que supone una variación interanual positiva del 24,97% y se produce un fuerte decremento en el resultado presupuestario, que pasa a tomar valores negativos de 383.417,58 euros (102,12%).

### Evolución del Saldo Presupuestario. Ejercicios 2005-2008



## 2.2. Estado de la Tesorería

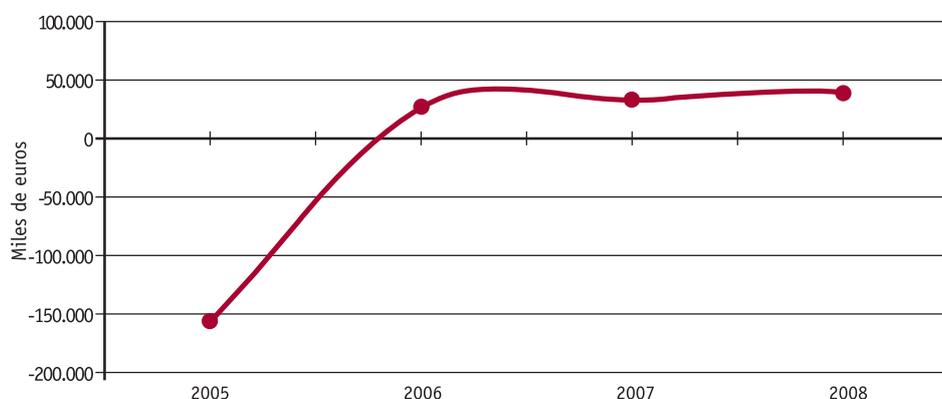
### Estado de la Tesorería. Ejercicio 2008

CONCEPTO	IMPORTES
<b>1.- Cobros</b>	<b>2.499.660.350</b>
(+) del Presupuesto corriente	874.532.169
(+) de Presupuestos cerrados	358.962.577
(+) de operaciones no presupuestarias	1.266.165.604
<b>2.- Pagos</b>	<b>2.460.832.823</b>
(+) del Presupuesto corriente	765.105.205
(+) de Presupuestos cerrados	431.486.473
(+) de operaciones no presupuestarias	1.264.241.144
<b>3.- Flujo Neto de Tesorería del ejercicio (1-2)</b>	<b>38.827.527</b>
<b>4.- Saldo inicial de Tesorería</b>	<b>60.700.865</b>
<b>5.- Saldo final de Tesorería del ejercicio (3+4)</b>	<b>99.528.392</b>

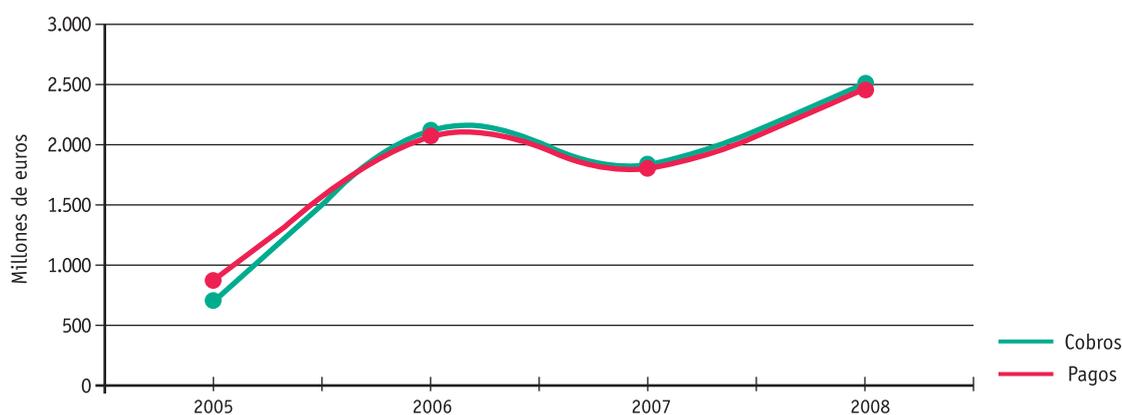
Cifras en euros

El flujo neto de tesorería en el ejercicio 2008 ha ascendido a 38.827.526,93 euros y, al cierre del ejercicio, los fondos líquidos habían aumentado, respecto al 2007, en un 63,97%.

### Evolución del Flujo Neto de la Tesorería. Ejercicios 2005-2008



### Evolución de las operaciones de Tesorería. Ejercicios 2005-2008



Los cobros y los pagos han experimentado ascensos interanuales, del 36,16% y del 36,50% respectivamente.

### Remanente de Tesorería. Ejercicio 2008

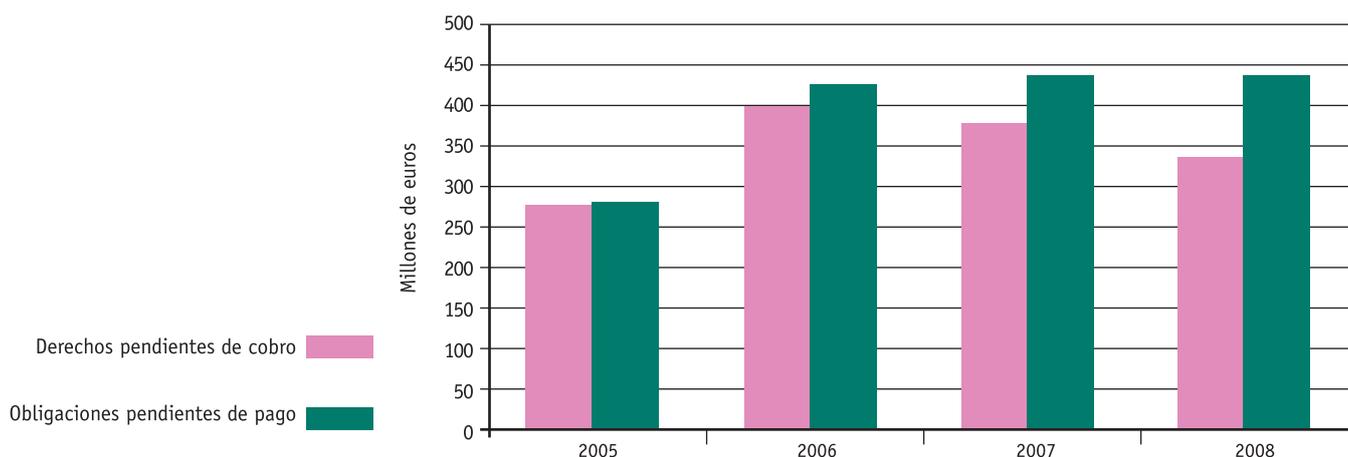
CONCEPTO	IMPORTE
<b>1. (+) Derechos pendientes de cobro</b>	<b>332.701.033</b>
- (+) del Presupuesto corriente	319.964.258
- (+) de Presupuestos cerrados	10.077.092
- (+) de operaciones no presupuestarias	2.659.683
- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	-
<b>2. (-) Obligaciones pendientes de pago</b>	<b>432.229.424</b>
- (+) del Presupuesto corriente	429.774.639
- (+) de Presupuestos cerrados	40.618
- (+) de operaciones no presupuestarias	2.414.167
- (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	-
<b>3. (+) Fondos líquidos</b>	<b>99.528.392</b>
<b>Remanente de Tesorería total (1 - 2 + 3)</b>	<b>-</b>

Cifras en euros

## 2.3. Remanente de Tesorería

Dando cumplimiento a lo previsto en el artículo 11.1 de la Orden de la Consejería de Economía y Hacienda de 8 de octubre de 2008, sobre cierre del ejercicio presupuestario, y en función del remanente de tesorería obtenido por el Organismo Autónomo, se han realizado las operaciones contables necesarias para ajustar las obligaciones a favor del SAE y los correspondientes derechos a cobrar en la contabilidad de éste, con el fin de consolidar en la Junta de Andalucía dicho remanente de tesorería.

#### Evolución del Remanente de Tesorería. Ejercicios 2005-2008



En la evolución de la composición del remanente de tesorería respecto a 2007, se aprecia un descenso del importe tanto de los derechos pendientes de cobro del -10,77%, como de las obligaciones pendientes de pago (-0,31%), mientras que los fondos líquidos experimentan un incremento del 63,97%.

## 2.4. 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.

**Variación de Activos y Pasivos. Ejercicio 2008****VARIACIÓN DE ACTIVOS**

INCREMENTOS	
CAP. VI. Inversiones Reales	23.803.312
CAP. VIII. Variación de Activos Financieros	1.860.000
Aumento saldos acreedores de existencias en metálico	38.827.527
Aumento saldo derechos pendientes de cobro	-
Aumento saldo operaciones extrapresupuestarias, deudores	-
<b>TOTAL INCREMENTOS</b>	<b>64.490.839</b>
DISMINUCIONES	
CAP. VI. Enajenación de Inversiones Reales	-
CAP. VIII. Variación de Activos Financieros	111.592
Disminución saldos acreedores de existencias en metálico	-
Disminución saldo derechos pendientes de cobro	39.358.036
Disminución saldo operaciones extrapresupuestarias, deudores	1.610.545
<b>TOTAL DE DISMINUCIONES</b>	<b>41.080.174</b>
<b>VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS</b>	<b>23.410.665</b>

Cifras en euros

**VARIACIÓN DE PASIVOS**

INCREMENTOS	
CAP. IX. Variación de Pasivos Financieros	-
Aumento saldo obligaciones pendientes de pago	-
Aumento saldo operaciones extrapresupuestarias, acreedores	313.914
<b>TOTAL INCREMENTOS</b>	<b>313.914</b>
DISMINUCIONES	
CAP. IX. Variación de Pasivos Financieros	-
Disminución saldo obligaciones pendientes de pago	2.454.969
Disminución saldo operaciones extrapresupuestarias, acreedores	-
<b>TOTAL DE DISMINUCIONES</b>	<b>2.454.969</b>
<b>VARIACIÓN NETA DE PASIVOS</b>	<b>-2.141.055</b>

El desglose de estas partidas ofrece, como componentes más significativos en la variación del activo, el aumento de los saldos acreedores de existencias en metálico (38.827.526,93 euros), la disminución del saldo de los derechos pendientes de cobro (39.358.036,21 euros) y las inversiones reales (23.803.312,06 euros). En cuanto a la variación del pasivo, destaca la disminución del saldo de las obligaciones pendientes de pago por 2.454.968,70 euros y el aumento saldo obligaciones extrapresupuestarias, acreedores por 313.914,04 euros.

En general, tanto la variación neta de activos como la variación neta de pasivos han disminuido considerablemente respecto a 2007 (-30,00% y -117,35% respectivamente).

El presupuesto del Servicio Andaluz de Empleo, para el ejercicio 2008, se aprueba con una previsión de ingresos y gastos de 1.010.795.853,00 euros, produciéndose modificaciones por importe de 453.796.901,10 euros, lo que supone un incremento del crédito inicial del 44,90%, dando lugar a un crédito definitivo de 1.464.592.794,10 euros.

**Incidencia de las Modificaciones Presupuestarias sobre el Crédito Inicial.  
Ejercicios 2007 - 2008**

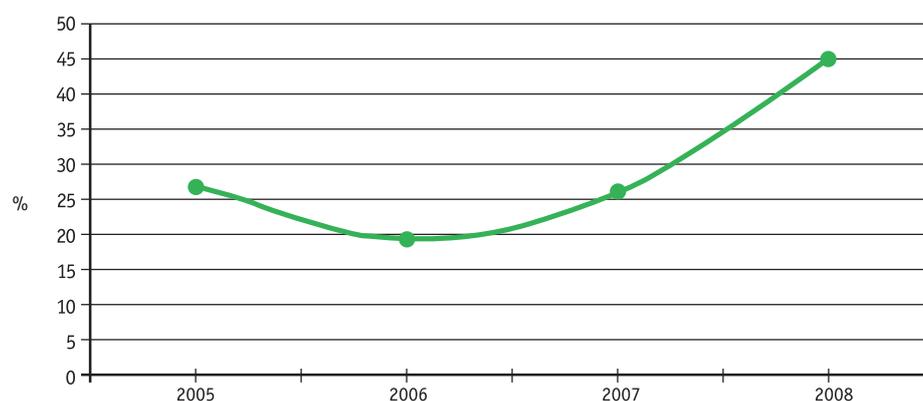
	2007	2008	Variación interanual
Crédito Inicial	951.343	1.010.796	6,25
Modificaciones	246.196	453.797	84,32
Crédito Definitivo	1.197.538	1.464.593	22,30
<b>% SOBRE CRÉDITO INICIAL</b>	<b>25,88</b>	<b>44,90</b>	<b>19,02 p.p.</b>

Cifras en miles de euros

### 3. Créditos Autorizados y sus Modificaciones

Comparando con el ejercicio anterior, lo más destacable es el aumento del importe alcanzado por las modificaciones de crédito, que ha crecido respecto al ejercicio anterior en un 84,32%.

### Evolución de la incidencia de las Modificaciones Presupuestarias sobre el Crédito Inicial. Ejercicios 2005-2008



## 3.1. Modificaciones por tipos

Distinguiendo por tipos de modificaciones presupuestarias, se presentan comparativamente los importes alcanzados durante los ejercicios 2007 y 2008.

### Modificaciones Presupuestarias por tipos. Ejercicios 2007-2008

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	2007	2008	Variación interanual
I3. Incorporación de remanentes de créditos	186.577	202.504	8,54
I4. Generación de créditos	24.034	29.816	24,06
I5. Generación de créditos C. de Gobierno	35.584	221.476	522,40
T. Transferencias de créditos	269.017	57.325	-78,69

Cifras en miles de euros

El importe de las incorporaciones de remanentes de créditos (I3) ha sufrido un incremento del 8,54%, pasando de 186.576.920,68 euros, en el ejercicio 2007, a 202.504.495,73 euros en el 2008. Estos créditos se distribuyen, básicamente, entre dos servicios: el FSE (servicio 16), con un 35,86% que equivale a 72.627.418,64 euros y las Transferencias finalistas (servicio 18), con un 63,63% y un total de 128.857.307,04 euros.

El importe de las generaciones de créditos por ingresos recaudados (I4), asciende a 29.815.989,07 euros en el 2008. Este importe global se desagrega en tres partidas, las generaciones de créditos positivas, que han ascendido a 48.189.014,01 euros, las I4 negativas, propiamente dichas, cuyo importe ha sido de 60.453,26 euros, y la I4 realizada de acuerdo con el

artículo 48 bis de la Ley General de Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, en el proceso de equilibrio contable cuyo importe ha sido de 18.312.571,68 euros.

En cuanto a las generaciones de créditos por compromisos de ingresos o derechos reconocidos (I5), han experimentado un fuerte aumento respecto al ejercicio 2007, pasando de 35.584.438,43 euros a 221.476.416,30 euros en el ejercicio 2008, contabilizándose en su totalidad en el capítulo VII.

Las transferencias de créditos, han sufrido un descenso del 78,69%, pasando de 269.016.703,27 euros a 57.324.871,28 euros en el ejercicio 2008, destacando la transferencia de créditos, por importe de 19.183.135 euros, que afecta al capítulo VII, servicio 18 "Transferencias finalistas", programa 32D "Formación para el empleo".

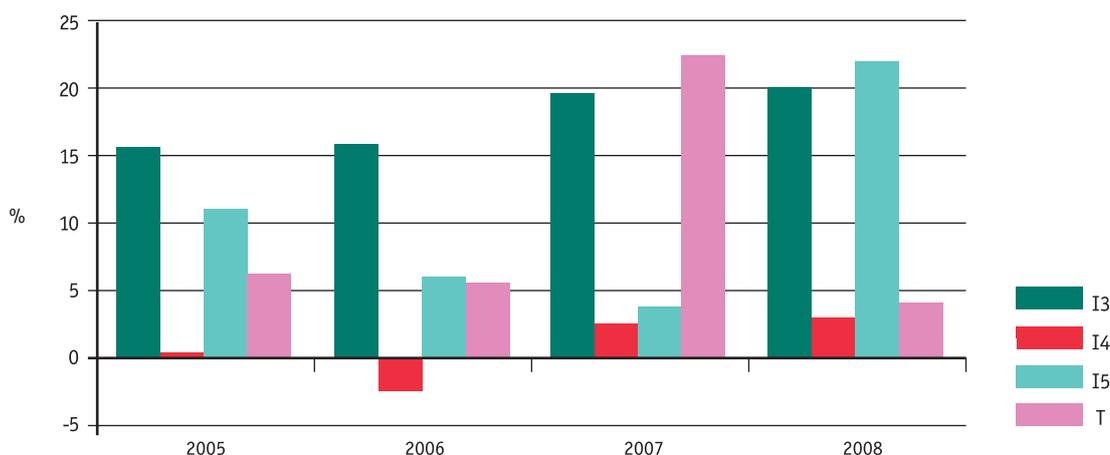
En el cuadro siguiente se refleja el peso relativo de los distintos tipos de modificaciones sobre el crédito inicial, salvo el de las transferencias que se estima sobre el crédito definitivo.

### Porcentaje de las Modificaciones Presupuestarias por tipos sobre el crédito. Ejercicios 2007 – 2008

	2007	2008
I3. Incorporación remanentes	19,61	20,03
I4. Generación de créditos	2,53	2,95
I5. Generación de créditos C. de Gobierno	3,74	21,91
<b>TOTAL</b>	<b>25,88</b>	<b>44,90</b>
T. Transferencias de créditos	22,46	3,91

(Las I3, I4 e I5 se calculan sobre el crédito inicial y las T sobre el crédito definitivo)

### Modificaciones Presupuestarias por tipos. Ejercicios 2005-2008



## 3.2. Presupuesto de Ingresos

El cuadro ofrece el desglose de las modificaciones presupuestarias por capítulos del Presupuesto de ingresos de este Organismo Autónomo y su comparativa con el ejercicio anterior.

### Incidencia de las Modificaciones Presupuestarias sobre el Presupuesto de Ingresos por Capítulos. Ejercicios 2007 - 2008

CAPÍTULO	PREVISIÓN INICIAL		MODIFICACIONES		PREVISIÓN DEFINITIVA	
	2007	2008	2007	2008	2007	2008
Impuestos Directos	-	-	-	-	-	-
Impuestos Indirectos	-	-	-	-	-	-
Tasas, Precios Públicos y Otros Ingresos	-	-	-	-	-	-
Transferencias Corrientes	99.567	106.752	4.949	7.212	104.516	113.964
Ingresos Patrimoniales	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>99.567</b>	<b>106.752</b>	<b>4.949</b>	<b>7.212</b>	<b>104.516</b>	<b>113.964</b>
Enajenación de Inversiones Reales	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital	851.775	904.044	241.247	352.585	1.093.022	1.256.629
<b>TOTAL INGRESOS CAPITAL</b>	<b>851.775</b>	<b>904.044</b>	<b>241.247</b>	<b>352.585</b>	<b>1.093.022</b>	<b>1.256.629</b>
<b>TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS</b>	<b>951.343</b>	<b>1.010.796</b>	<b>246.196</b>	<b>359.797</b>	<b>1.197.538</b>	<b>1.370.593</b>
Activos Financieros	-	-	-	-	-	-
Pasivos Financieros	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>951.343</b>	<b>1.010.796</b>	<b>246.196</b>	<b>359.797</b>	<b>1.197.538</b>	<b>1.370.593</b>

Cifras en miles de euros

En el ejercicio 2008, las transferencias corrientes han supuesto un 10,56% de la previsión inicial, mientras que las transferencias de capital han alcanzado el 89,44%. Como consecuencia de las modificaciones presupuestarias, se altera el peso relativo de ambos tipos de transferencias, pasando el capítulo IV a representar el 8,31% de la previsión definitiva y el capítulo VII, el 91,69%.

## 3.3. Presupuesto de Gastos

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

### 3.3.1 Modificaciones por capítulos

Los gastos corrientes suponen un 10,56% sobre el crédito inicial mientras que los gastos de capital alcanzan el 89,44%. Como consecuencia de las modificaciones, el total de crédito se incrementa en un 44,90%, alterando el peso relativo de los gastos corrientes y de capital sobre el crédito definitivo, que pasa a ser del 7,97% y del 91,91% respectivamente. Las modificaciones han experimentado una variación interanual del 84,32% y el crédito definitivo aumenta un 22,30% respecto a 2007.

### Incidencia de las Modificaciones Presupuestarias sobre el Presupuesto de Gastos por Capítulos. Ejercicios 2007 - 2008

CAPÍTULO	CRÉDITO INICIAL		MODIFICACIONES		CRÉDITO DEFINITIVO	
	2007	2008	2007	2008	2007	2008
Gastos de Personal	65.519	72.240	984	5.066	66.503	77.306
Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	18.829	18.812	322	3.734	19.151	22.546
Gastos Financieros	-	-	-	-	-	-
Transferencias Corrientes	15.220	15.700	2.853	1.112	18.073	16.812
<b>TOTAL GASTOS CORRIENTES</b>	<b>99.567</b>	<b>106.752</b>	<b>4.159</b>	<b>9.912</b>	<b>103.727</b>	<b>116.664</b>
Inversiones Reales	34.550	33.251	1.054	843	35.604	34.094
Transferencias de Capital	817.225	870.793	240.982	441.182	1.058.207	1.311.975
<b>TOTAL GASTOS CAPITAL</b>	<b>851.775</b>	<b>904.044</b>	<b>242.036</b>	<b>442.025</b>	<b>1.093.812</b>	<b>1.346.069</b>
<b>TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS</b>	<b>951.343</b>	<b>1.010.796</b>	<b>246.196</b>	<b>451.937</b>	<b>1.197.538</b>	<b>1.462.733</b>
Activos Financieros	-	-	-	1.860	-	1.860
Pasivos Financieros	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.860</b>	<b>-</b>	<b>1.860</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>951.343</b>	<b>1.010.796</b>	<b>246.196</b>	<b>453.797</b>	<b>1.197.538</b>	<b>1.464.593</b>

Cifras en miles de euros

Los tres programas que el SAE ha ejecutado en el ejercicio 2008, pertenecen al grupo 3 "Seguridad, protección y promoción social" y a la función 32 "Promoción Social". Del total de modificaciones presupuestarias realizadas, el 45,61% ha afectado al programa 32B "Fomento de empleo", incrementando los créditos del mismo, en segundo lugar, y casi en los mismos porcentajes, el programa 32D "Formación para el empleo", en un 43,24%. Finalmente, el programa 32I "Intermediación e inserción laboral" ha sido el que menos modificaciones ha sufrido, un 11,15%.

### 3.3.2 Modificaciones por funciones y programas

### Incidencia de las Modificaciones Presupuestarias sobre el Presupuesto de Gastos por Programas. Ejercicios 2007 - 2008

PROGRAMA	CRÉDITO INICIAL		MODIFICACIONES		CRÉDITO DEFINITIVO	
	2007	2008	2007	2008	2007	2008
32B Fomento del empleo	401.999	411.796	101.121	206.975	503.121	618.770
32D Formación para el empleo	312.602	346.184	113.551	196.240	426.153	542.423
32I Intermediación e inserción laboral	236.741	252.817	31.523	50.582	268.265	303.399
<b>TOTAL</b>	<b>951.343</b>	<b>1.010.796</b>	<b>246.196</b>	<b>453.797</b>	<b>1.197.538</b>	<b>1.464.593</b>

Cifras en miles de euros

## 4. Ejecución del Presupuesto de Ingresos

### 4.1. Liquidación del Estado de Ingresos

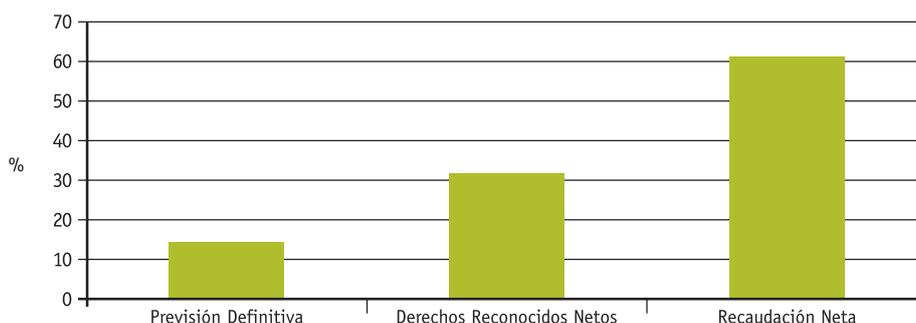
El grado de ejecución del Presupuesto de ingresos del Servicio Andaluz de Empleo alcanza un total de derechos reconocidos netos de 1.194.496.426,96 euros, lo que representa un 87,15% sobre la previsión definitiva (11,41 p.p. más que el pasado año), y una recaudación neta de 874.532.168,78 euros, que equivale al 73,21% de los derechos reconocidos netos, 13,17 p.p. más que en el ejercicio 2007.

#### Ejecución del Presupuesto de Ingresos. Ejercicios 2007 – 2008

	2007	2008	Variación interanual
DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (*)	907.050	1.194.496	31,69
% sobre Previsión Definitiva	75,74	87,15	11,41 p.p.
RECAUDACIÓN NETA (*)	544.628	874.532	60,57
% sobre Derechos Reconocidos Netos	60,04	73,21	13,17 p.p.

(\*) Cifras en miles de euros

#### Liquidación del Presupuesto de Ingresos. Variación interanual 2007-2008



En el ámbito del Organismo Autónomo, se ofrece un cuadro comparativo de la ejecución del Presupuesto de ingresos por capítulos de los dos últimos años.

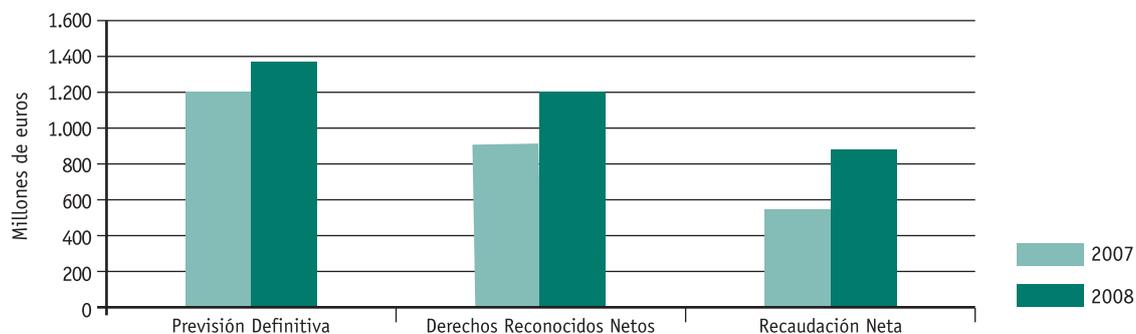
#### Liquidación del Presupuesto de Ingresos. Ejercicios 2007 – 2008

CAPÍTULO	PREVISIÓN DEFINITIVA		DERECHOS RECONOCIDOS NETOS		RECAUDACIÓN NETA	
	2007	2008	2007	2008	2007	2008
Impuestos Directos	-	-	-	-	-	-
Impuestos Indirectos	-	-	-	-	-	-
Tasas, Precios Públicos y Otros Ingresos	-	-	19.685	27.354	15.487	21.492
Transferencias Corrientes	104.516	113.964	99.567	113.327	52.273	82.051
Ingresos Patrimoniales	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>104.516</b>	<b>113.964</b>	<b>119.252</b>	<b>140.681</b>	<b>67.759</b>	<b>103.543</b>
Enajenación de Inversiones Reales	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital	1.093.022	1.256.629	787.797	1.053.704	476.869	770.878
<b>TOTAL INGRESOS CAPITAL</b>	<b>1.093.022</b>	<b>1.256.629</b>	<b>787.797</b>	<b>1.053.704</b>	<b>476.869</b>	<b>770.878</b>
<b>TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS</b>	<b>1.197.538</b>	<b>1.370.593</b>	<b>907.050</b>	<b>1.194.385</b>	<b>544.628</b>	<b>874.421</b>
Activos Financieros	-	-	-	112	-	112
Pasivos Financieros	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>112</b>	<b>-</b>	<b>112</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.197.538</b>	<b>1.370.593</b>	<b>907.050</b>	<b>1.194.496</b>	<b>544.628</b>	<b>874.532</b>

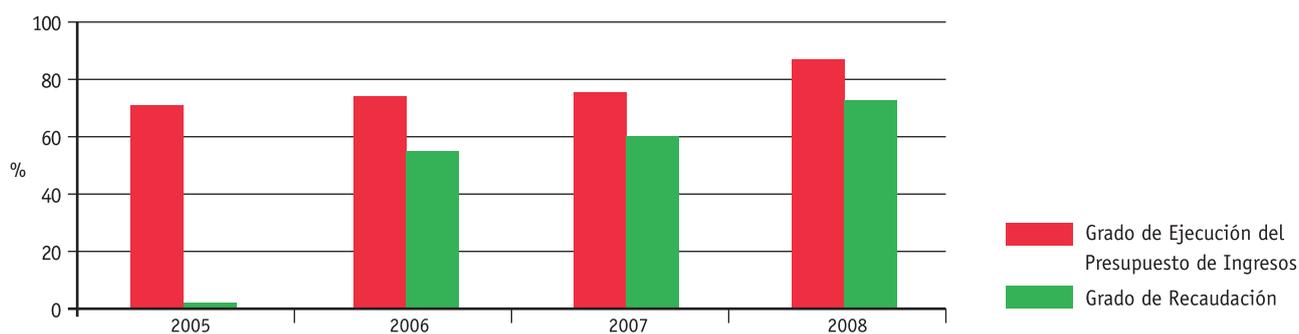
Cifras en miles de euros

En el ejercicio 2008, el 88,15% de la recaudación corresponde a transferencias de capital, el 9,38% a transferencias corrientes y sólo el 2,46% a tasas, precios públicos y otros ingresos.

#### Liquidación del Presupuesto de Ingresos. Ejercicios 2007-2008



#### Evolución de la Ejecución del Presupuesto de Ingresos. Ejercicios 2005-2008



El cuadro muestra los derechos pendientes de cobro de ejercicios anteriores, por capítulos. Como se aprecia, durante el ejercicio 2008 se ha recaudado un 97,17% de lo pendiente y se han anulado o rectificado derechos en un 0,10%, por lo que el saldo final es de 10.077.091,84 euros.

## 4.2. Estado de los Derechos Pendientes de Cobro de Ejercicios Anteriores

### Derechos pendientes de cobro de ejercicios anteriores

CAPÍTULO	SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS Y RECTIFICADOS	TOTAL DE DERECHOS RECAUDADOS	SALDO FINAL
Impuestos Directos	-	-	-	-
Impuestos Indirectos	-	-	-	-
Tasas, Precios Públicos y Otros Ingresos	11.177	360	740	10.077
Transferencias Corrientes	47.294	-	47.294	-
Ingresos Patrimoniales	-	-	-	-
<b>TOTAL INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>58.471</b>	<b>360</b>	<b>48.034</b>	<b>10.077</b>
Enajenación de Inversiones Reales	-	-	-	-
Transferencias de Capital	310.928	-	310.928	-
<b>TOTAL INGRESOS CAPITAL</b>	<b>310.928</b>	<b>-</b>	<b>310.928</b>	<b>-</b>
Activos Financieros	-	-	-	-
Pasivos Financieros	-	-	-	-
<b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>369.399</b>	<b>360</b>	<b>358.963</b>	<b>10.077</b>

Cifras en miles de euros

## 5. Ejecución del Presupuesto de Gastos

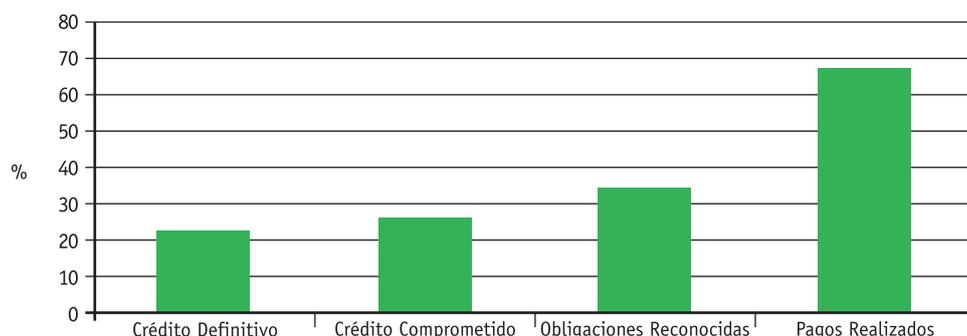
### 5.1. Liquidación del Estado de Gastos

La ejecución del Presupuesto de gastos de este Organismo Autónomo ha alcanzado un total de obligaciones reconocidas de 1.194.879.844,54 euros (34,41% más que en el pasado año) y un total de pagos realizados de 765.105.205,28 euros, que supone una variación interanual del 67,51%.

#### Ejecución del Presupuesto de Gastos. Ejercicios 2007-2008

	2007	2008	Variación interanual
OBLIGACIONES RECONOCIDAS (*)	888.962	1.194.880	34,41
% sobre el Crédito Definitivo	81,58	81,58	7,35 p.p.
PAGOS REALIZADOS (*)	765.105	765.105	67,51
% sobre las Obligaciones Reconocidas	64,03	64,03	12,65 p.p.

(\*) Cifras en miles de euros

**Liquidación del Presupuesto de Gastos. Variación interanual 2007-2008**

A continuación se desglosa, comparativamente, la ejecución del Presupuesto de gastos por capítulos en los dos últimos ejercicios, distinguiendo créditos definitivos, comprometidos, obligaciones reconocidas y pagos realizados, reflejando el gráfico las magnitudes acumuladas.

Entrando en detalle, prácticamente se igualan la ejecución de los gastos de capital (81,09%) frente a la de los gastos corrientes (86,97%).

**Liquidación del Presupuesto de Gastos. Ejercicios 2007-2008**

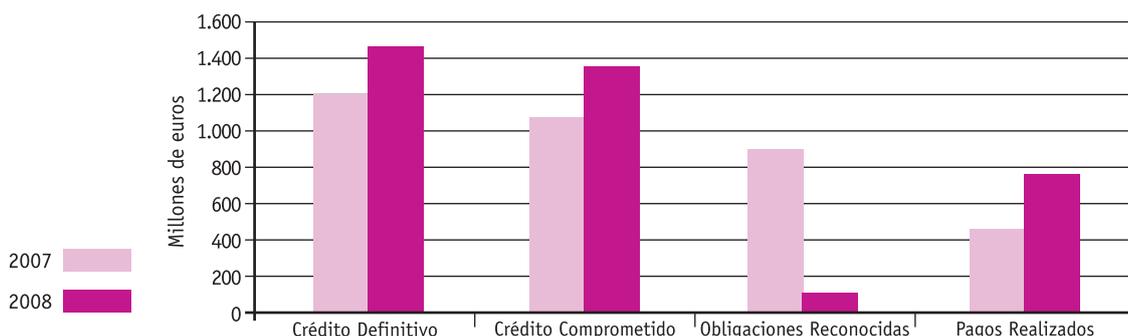
CAPÍTULO	CRÉDITO DEFINITIVO		CRÉDITOS COMPROMETIDOS		OBLIGACIONES RECONOCIDAS		PEGOS REALIZADOS	
	2007	2008	2007	2008	2007	2008	2007	2008
Gastos de Personal	66.503	77.306	61.105	68.796	61.105	68.796	61.105	68.796
Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	19.151	22.546	16.120	20.260	15.757	19.989	13.328	16.364
Gastos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias Corrientes	18.073	16.812	12.287	13.893	11.005	12.675	5.163	11.090
<b>TOTAL GASTOS CORRIENTES</b>	<b>103.727</b>	<b>116.664</b>	<b>89.512</b>	<b>102.949</b>	<b>87.867</b>	<b>101.460</b>	<b>79.596</b>	<b>96.250</b>
Inversiones Reales	35.604	34.094	25.122	28.679	21.106	23.803	9.009	14.185
Transferencias de Capital	1.058.207	1.311.975	957.221	1.217.664	779.989	1.067.756	368.141	654.670
<b>TOTAL GASTOS CAPITAL</b>	<b>1.093.812</b>	<b>1.346.069</b>	<b>982.344</b>	<b>1.246.343</b>	<b>801.095</b>	<b>1.091.559</b>	<b>377.149</b>	<b>668.855</b>
<b>TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS</b>	<b>1.197.538</b>	<b>1.462.733</b>	<b>1.071.856</b>	<b>1.349.292</b>	<b>888.962</b>	<b>1.193.020</b>	<b>456.745</b>	<b>765.105</b>
Activos Financieros	-	1.860	-	1.860	-	1.860	-	-
Pasivos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>1.860</b>	<b>-</b>	<b>1.860</b>	<b>-</b>	<b>1.860</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1.197.538</b>	<b>1.464.593</b>	<b>1.071.856</b>	<b>1.351.152</b>	<b>888.962</b>	<b>1.194.880</b>	<b>456.745</b>	<b>765.105</b>

Cifras en miles de euros

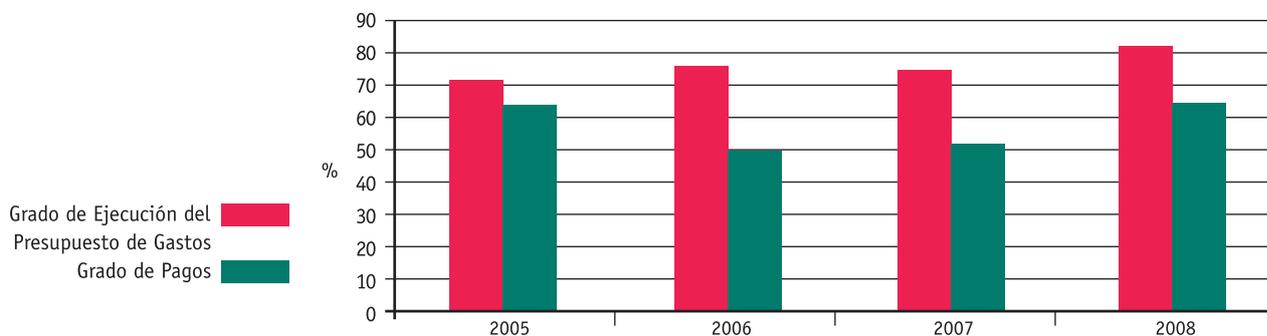
En cuanto a las variaciones interanuales, los créditos comprometidos han aumentado un 26,06%, las obligaciones reconocidas un 34,41% y los pagos materializados un 67,51%.

En los siguientes gráficos se aprecia la evolución de todas las fases de gestión del Presupuesto de gastos que, relativizadas, proporcionan un nivel de ejecución del 81,58% y un nivel de pagos del 64,03%, lo que supone un aumento del 7,35 p.p. y del 12,65 p.p. respectivamente.

### Liquidación del Presupuesto de gastos. Ejercicios 2007-2008



### Evolución de la Ejecución del Presupuesto de gastos. Ejercicios 2005-2008



## 5.2. Estado de las Obligaciones Procedentes de Ejercicios Anteriores

La situación de las obligaciones pendientes de pago, por capítulos presupuestarios, con origen en ejercicios anteriores, se expone en el siguiente cuadro.

**Obligaciones de Ejercicios Anteriores**

CAPÍTULO	OBLIGACIONES	RECTIFICACIONES	PAGOS REALIZADOS	SALDO FINAL
Gastos de Personal	-	-	-	-
Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	2.441.158	-	2.429.540	11.618
Gastos Financieros	-	-	-	-
Transferencias Corrientes	5.842.013	-	5.842.013	-
<b>TOTAL GASTOS CORRIENTES</b>	<b>8.283.171</b>	<b>-</b>	<b>8.271.553</b>	<b>11.618</b>
Inversiones Reales	12.097.040	-	12.097.040	-
Transferencias de Capital	411.890.015	743.135	411.117.881	29.000
<b>TOTAL GASTOS CAPITAL</b>	<b>423.987.055</b>	<b>743.135</b>	<b>423.214.920</b>	<b>29.000</b>
Activos Financieros	-	-	-	-
Pasivos Financieros	-	-	-	-
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>432.270.226</b>	<b>743.135</b>	<b>431.486.473</b>	<b>40.618</b>

Cifras en euros

Durante el ejercicio 2008, se han realizado pagos por el 99,82% de las obligaciones pendientes y se han realizado rectificaciones por importe de 743.134,73 euros.

El importe de los compromisos adquiridos con cargo a presupuestos de anualidades futuras en virtud del artículo 39 de la Ley 5/1983, de 19 de julio, General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, asciende a 294.016.465,31 euros para los próximos 4 ejercicios y a 294.191.857,31 en total (hasta el ejercicio 2015), con el desglose que por capítulos y anualidades se recoge en el siguiente cuadro.

**Compromisos de Gasto de Anualidades Futuras. Ejercicios 2009-2012**

CAPÍTULO	2009	2010	2011	2012
Gastos de Personal	-	-	-	-
Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	4.944.402	780.989	58.464	58.464
Gastos Financieros	-	-	-	-
Transferencias Corrientes	3.358.751	-	-	-
<b>TOTAL GASTOS CORRIENTES</b>	<b>8.303.152</b>	<b>780.989</b>	<b>58.464</b>	<b>58.464</b>
Inversiones Reales	7.816.811	1.811.020	432.274	-
Transferencias de Capital	257.957.609	15.031.172	1.326.971	439.539
<b>TOTAL GASTOS CAPITAL</b>	<b>265.774.420</b>	<b>16.842.192</b>	<b>1.759.245</b>	<b>439.539</b>
Activos Financieros	-	-	-	-
Pasivos Financieros	-	-	-	-
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>274.077.572</b>	<b>17.623.181</b>	<b>1.817.709</b>	<b>498.003</b>

Cifras en euros

### 5.3. Compromisos de Gastos con Cargo a Presupuestos de Ejercicios Posteriores

## 5.4. Ejecución del Presupuesto de Gastos por Funciones

Los tres programas presupuestarios del SAE, alcanzan un nivel de ejecución cercano al 80%, concretamente, el 84,13% (programa 32B), el 79,00% (programa 32D) y el 81,03% (programa 32I). Esta información se completa con la memoria de cumplimiento de objetivos por programas que se acompaña como anexo a la memoria de la Junta de Andalucía.

### Ejecución del Presupuesto de gastos por Programas y Capítulos. Ejercicios 2008

#### PROGRAMA 32B FOMENTO DEL EMPLEO

	CRÉDITO INICIAL	CRÉDITO DEFINITIVO	GASTOS COMPROMETIDOS	COMPROMISOS FUTUROS
	MODIFICACIONES		OBLIGACIONES RECONOCIDAS	
<b>Capítulo I</b>	4.990.693	5.542.283	5.354.706	-
	551.590		5.354.706	
<b>Capítulo II</b>	510.000	442.959	267.955	-
	-67.041		267.955	
<b>Capítulo IV</b>	10.400.000	10.519.418	7.600.036	1.615.541
	119.418		6.953.329	
<b>Capítulo VI</b>	1.318.921	1.484.749	671.002	1.322.016
	165.828		671.002	
<b>Capítulo VII</b>	394.575.897	600.781.054	551.760.996	93.023.071
	206.205.157		507.304.098	
<b>Total Programa</b>	<b>411.795.511</b>	<b>618.770.463</b>	<b>565.654.695</b>	<b>95.960.628</b>
	206.974.952		520.551.090	

#### PROGRAMA 32D FORMACIÓN PARA EL EMPLEO

	CRÉDITO INICIAL	CRÉDITO DEFINITIVO	GASTOS COMPROMETIDOS	COMPROMISOS FUTUROS
	MODIFICACIONES		OBLIGACIONES RECONOCIDAS	
<b>Capítulo I</b>	8.838.035	9.123.995	8.381.353	
	285.960		8.381.353	
<b>Capítulo II</b>	5.017.139	5.264.644	4.206.699	651.462
	247.505		4.122.261	
<b>Capítulo IV</b>	2.500.000	3.492.500	3.492.500	1.000.000
	992.500		3.492.500	
<b>Capítulo VI</b>	9.775.137	8.371.715	7.095.650	1.682.484
	-1.403.422		6.804.905	
<b>Capítulo VII</b>	320.053.415	514.310.375	488.217.609	119.837.956
	194.256.960		403.831.866	
<b>Capítulo VIII</b>	-	1.860.000	1.860.000	-
	1.860.000		1.860.000	
<b>Total Programa</b>	<b>346.183.726</b>	<b>542.423.230</b>	<b>513.253.811</b>	<b>123.171.902</b>
	196.239.504		428.492.886	

## PROGRAMA 32I INTERMEDIACIÓN E INSERCIÓN LABORAL

	CRÉDITO INICIAL	CRÉDITO DEFINITIVO	GASTOS COMPROMETIDOS	COMPROMISOS FUTUROS
	MODIFICACIONES		OBLIGACIONES RECONOCIDAS	
<b>Capítulo I</b>	58.411.289	62.639.318	55.059.849	
	4.228.029		55.059.849	
<b>Capítulo II</b>	13.285.000	16.838.720	15.785.779	5.366.249
	3.553.720		15.598.792	
<b>Capítulo IV</b>	2.800.000	2.800.000	2.800.000	743.210
	-		2.229.630	
<b>Capítulo VI</b>	22.156.827	24.237.788	20.912.634	7.055.604
	2.080.961		16.327.405	
<b>Capítulo VII</b>	156.163.500	196.883.236	177.685.268	61.894.264
	40.719.736		156.620.194	
<b>Total Programa</b>	<b>252.816.616</b>	<b>303.399.061</b>	<b>272.243.530</b>	<b>75.059.327</b>
	50.582.445		245.835.869	
<b>Total General</b>	<b>1.010.795.853</b>	<b>1.464.592.754</b>	<b>1.351.152.036</b>	<b>294.191.857</b>
	453.796.901		1.194.879.845	

De lo anterior se deduce que la práctica totalidad de las modificaciones presupuestarias contabilizadas han ido destinadas a incrementar el crédito inicialmente previsto del capítulo VII (rozando el 100% en los programas 32B y 32D), siendo, por tanto, dichos capítulos los que mayor peso tienen, en lo que a crédito definitivo se refiere y en el que mayor porcentaje de créditos se han comprometido y obligaciones se han reconocido. Además, del total de compromisos adquiridos con cargo a presupuestos de anualidades futuras, más del 96% de los mismos corresponden al capítulo VII en los programas 32B y 32D y sobre el 82,46% en el 32I.

El SAE, como Organismo Autónomo responsable de los programas 32B "Fomento del empleo", 32D "Formación para el empleo" y 32I "Intermediación e inserción laboral", enmarcados en el grupo 3: "Seguridad, protección y promoción social" y de la función 32: "Promoción social", se planteó como objetivos del ejercicio 2008, en el primero de ellos (32B) incentivar la creación de empleo de calidad, fomentar la creación y consolidación de trabajadores/as autónomos/as, fomentar la adquisición de experiencia laboral, mejorar la empleabilidad de jóvenes, mujeres y personas discapacitadas y favorecer la conciliación familiar y laboral.

Para el programa 32D, los objetivos marcados han sido mejorar la cualificación de los desempleados con acciones formativas con compromisos de contratación, la promoción de la recualificación profesional de los trabajadores de las PYMES y el acceso de las mujeres, jóvenes, discapacitados y colectivos de riesgo de exclusión social al mercado laboral, la formación de jóvenes a través de programas de Formación-empleo, el perfeccionamiento del modelo de F.P.O., la mejora del plan de competitividad Bahía de Cádiz-Jerez y de la conexión empresa-trabajador para la adaptación de los recursos humanos en la demanda de trabajadores.

Por último, en el programa 32I, se pretende mejorar la accesibilidad de desempleados al mercado laboral, insertar a los colectivos de especial dificultad en el mercado laboral, proporcionar experiencias profesionales a desempleados, promover el desarrollo local y la asistencia técnica, mantenimiento y soporte informático del SAE.

Estos objetivos debían alcanzarse mediante el desarrollo de una serie de actividades que se cuantificaron mediante indicadores. Así, en materia de fomento del empleo (programa 32B), se incluyeron 8 indicadores, de los cuales 6 son indicadores de género que proporcionan información sobre la actividad que este Organismo Autónomo desarrolla. El contenido de estos indicadores hace referencia al número de empleos creados con carácter general, a los beneficiarios de escuelas-taller, Casas de Oficios y Talleres de Empleo, beneficiarios de escuelas de empleo y talleres de oficios, a la adquisición de experiencia laboral, al fomento del empleo en el ámbito rural, puestos ocupados por minusválidos, personas desempleadas que se han constituido en autónomos.

Respecto al programa de formación para el empleo (32D), se computaron 14 indicadores, 5 de ellos con desagregación de género. En concreto, y dados los objetivos de éste, los indicadores hacen referencia a cursos de formación profesional ocupacional, al número de alumnos que se han formado en los mismos, cursos de formación continua, alumnos con contratos-programa, alumnos formados por teleformación, estudios realizados, cursos de formador de formadores, acciones formativas de sociedades del conocimiento, alumnos insertados, acciones complementarias, cursos en la red de consorcios de escuela y la aportación de consorcios de otras administraciones.

Finalmente, el programa 32I, "Intermediación e inserción laboral", está cuantificado con el mayor grupo de indicadores que alcanza un total de 15, siendo 7 de ellos de género. Estos indicadores hacen referencia al número de obras y otras inversiones en oficinas del SAE, número de oficinas de intermediación del SAE, de ofertas de empleo gestionadas, contratos registrados, demandantes en baja colocación, atenciones a personas en UTEDLT, atenciones realizadas a empresas en UTEDLT (Unidades Territoriales de Empleo, Desarrollo Local y Tecnológico), personas que participan en IPI (Itinerario Personalizado de Inserción), participantes en programas de inserción laboral, personal del sistema de intermediación, estudios, UTEDLT constituidas, agentes de desarrollo local, centros de orientaciones creados y personas o usuarios de Unidades de Orientación.

Teniendo en cuenta todo lo anterior, se observa que, a nivel general, ha habido una mayor presencia de mujeres que de hombres. Si pormenorizamos los datos según programas, se aprecia que en el 32B, la participación de las mujeres supera en todos los indicadores a los hombres excepto en el de puestos ocupados por minusválidos, donde el porcentaje de hombres es del 62,04% frente al 37,96% de mujeres. En el indicador de trabajadores constituidos en autónomos, la mujer alcanza la significativa cifra del 69,86% frente al 30,14% alcanzado por los hombres. En el indicador de empleos creados se aproxima a la igualdad, registrándose el 51,68% de mujeres y el 48,32% de hombres. En el resto de los indicadores se obtienen porcentajes entre el 40% y el 60%, a favor de las mujeres.

En el programa de formación para el empleo (32D), todos sus indicadores presentan porcentajes mayores en las mujeres que en los hombres. Destacar el curso de formador de formadores, donde las mujeres representan el 67,13% del total, las alumnas formadas en cursos de FPO han sido del 60,96% frente al 39,04% de los hombres, en la modalidad de teleformación los porcentajes son del 52,82% y del 47,18% respectivamente. Finalmente, del total de alumnos que han logrado insertarse en el mundo laboral después de recibir cursos de formación, el 56,92% han sido mujeres frente al 43,08% de los hombres.

Para finalizar este capítulo, en el programa 32I se observa que salvo el indicador del número de contratos registrados en las oficinas del SAE en el que el porcentaje de hombres es mayor (54,59%) frente al de mujeres (45,41%), los demás indicadores muestran mayor presencia de mujeres que de hombres, sobre todo en los indicadores de usuarios de las unidades de orientación (63% frente al 37%), en los indicadores de demandantes en baja por colocación se registra el menor porcentaje de mujeres, el 51,29%, los participantes en los programas de inserción laboral y participantes en IPI y el personal dedicado a estas tareas de intermediación presentan porcentajes del 60% de mujeres y 40% de hombres. En el indicador de atenciones a personas UTEDLT también las mujeres superan a los hombres (56,45% y 43,55% respectivamente).

La situación de los libramientos a justificar o de justificación diferida pendientes de justificar, una vez transcurrido el plazo para ello, se muestra en el cuadro siguiente.

#### Estado de las justificaciones pendientes

	EJERCICIOS ANTERIORES	EJERCICIO CORRIENTE	TOTAL
SERVICIO ANDALUZ DE EMPLEO	238.839.685	134.077.312	372.916.998

Cifras en euros

Durante el ejercicio 2008 los libramientos pendientes de justificar del ejercicio 2003 han disminuido en un 24,99%, los correspondientes a la anualidad 2004 ha tenido un descenso del 19,69%, de lo pendiente del ejercicio 2005, la minoración del importe pendiente ha sido del 87,56%, siendo la disminución del 1,71% y del 30,94% en las anualidades 2006 y 2007, respectivamente.

El Servicio Andaluz de Empleo ha realizado actuaciones en los capítulos I, II, IV, VI y VII cofinanciadas con distintas fuentes de financiación afectada como son, FSE (servicio 16), FEDER (servicio 17) y Transferencias finalistas (servicio 18).

Las obligaciones reconocidas durante el ejercicio 2008 han alcanzado la cuantía de 783.868.859,04 euros, que supone el 86,78% del crédito comprometido. Por su parte, los pagos realizados por valor de 569.250.532,29 euros, representan el 72,62% de las obligaciones reconocidas netas.

## 5.5. Estado de las Justificaciones

## 6. Gastos con Financiación Afectada

**Resumen de ejecución del Presupuesto de Gastos con financiación afectada.  
Ejercicio 2008**

CAPÍTULO / SERVICIO	CRÉDITOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS REALIZADOS
I. GASTOS DE PERSONAL	5.811.623	5.811.623	5.811.623
Servicio 18	5.811.623	5.811.623	5.811.623
II. GASTOS CORR. EN BIENES Y SERVICIOS	919.551	862.428	430.397
Servicio 18	919.551	862.428	430.397
IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.231.797	2.120.171	1.374.301
Servicio 18	2.231.797	2.120.171	1.374.301
VI. INVERSIONES REALES	11.267.218	7.215.257	3.797.164
Servicio 16	1.551.138	1.548.812	785.911
Servicio 18	9.716.079	5.666.444	3.011.253
VII.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	883.004.582	767.859.381	557.837.048
Servicio 16	378.394.684	335.322.159	262.135.648
Servicio 17	1.751.370	1.751.370	1.602.101
Servicio 18	502.858.529	430.785.853	294.099.299
<b>TOTAL FINANCIACIÓN AFECTADA</b>	<b>903.234.770</b>	<b>783.868.859</b>	<b>569.250.532</b>

Cifras en euros

## 7. Análisis de los Estados Anuales del P.G.C.P. en el Ámbito del Servicio Andaluz de Empleo

### 7.1. Balance de Situación

El balance es un estado de fondo que pone de manifiesto la situación patrimonial de la entidad en un momento determinado del tiempo. A tales efectos se estructura en dos masas patrimoniales: el activo y el pasivo.

El activo recoge los bienes y derechos de la entidad, así como los posibles gastos diferidos, mientras que el pasivo recoge las deudas exigibles por terceros y el patrimonio de la misma.

En este apartado se analiza el balance desde una doble perspectiva: por un lado, se cuantifica la composición del balance a 31 de diciembre del año 2008, y por otro, se compara, en términos de tasa de variación, con el balance del ejercicio 2007.

En el cuadro siguiente se muestra el balance del Servicio Andaluz de Empleo a 31 de diciembre del ejercicio 2008. 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 partida.

**Balance de Situación a 31 de diciembre de 2008**

<b>ACTIVO</b>	<b>2008</b>	<b>%</b>	<b>PASIVO</b>	<b>2008</b>	<b>%</b>
<b>A. INMOVILIZADO</b>	<b>100.322</b>	<b>18,84</b>	<b>A) FONDOS PROPIOS</b>	<b>100.322</b>	<b>18,84</b>
<b>I. INVERSIONES DESTINADAS AL USO GENERAL</b>	<b>29</b>	<b>0,01</b>	<b>I. PATRIMONIO</b>	<b>74.659</b>	<b>14,02</b>
2. Infraestructuras y bienes de uso general	29	0,01	1. Patrimonio	74.659	14,02
<b>II. INMOVILIZACIONES INMATERIALES</b>	<b>30.259</b>	<b>5,68</b>	<b>IV. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>25.663</b>	<b>4,82</b>
1. Gastos de investigación y desarrollo	69	0,01	<b>D) ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>	<b>432.229</b>	<b>81,16</b>
3. Aplicaciones informáticas	1.679	0,32	<b>III. ACREEDORES</b>	<b>432.229</b>	<b>81,16</b>
6. Otro inmovilizado inmaterial	28.511	5,35	1. Acreedores presupuestarios	429.815	80,71
<b>III. INMOVILIZACIONES MATERIALES</b>	<b>68.174</b>	<b>12,80</b>	2. Acreedores no presupuestarios	1.106	0,21
1. Terrenos y construcciones	19.095	3,59	3. Administraciones públicas	1.304	0,24
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	7.133	1,34	4. Otros acreedores	-	0,00
3. Utillaje y mobiliario	13.825	2,60	5. Fianzas y depósitos a corto plazo	4	0,00
4. Otro inmovilizado	28.121	5,28	<b>TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E)</b>	<b>532.551</b>	<b>100,00</b>
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS PERMANENTES</b>	<b>1.860</b>	<b>0,35</b>			
1. Cartera de valores a largo plazo	1.860	0,35			
<b>C. ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>432.229</b>	<b>81,16</b>			
<b>II. DEUDORES</b>	<b>331.126</b>	<b>62,18</b>			
1. Deudores presupuestarios	330.041	61,97			
2. Deudores no presupuestarios	1.085	0,20			
<b>IV. TESORERÍA</b>	<b>101.103</b>	<b>18,98</b>			
<b>TOTAL GENERAL (A+B+C)</b>	<b>532.551</b>	<b>100,00</b>			

\*Cifras en miles de euros

En el activo del balance, destaca por su importancia cuantitativa el Activo Circulante, con un peso relativo del 81,16% respecto del total, porcentaje que equivale al importe de 432.229 miles de euros. El Inmovilizado, con un montante de 100.322 miles de euros, representa el 18,84%.

Dentro del Activo Fijo, la agrupación de mayor volumen es Inmovilizaciones materiales, con un peso del 12,80% sobre el total. Asimismo, la partida correspondiente a Otro Inmovilizado inmaterial (5,35%) es la partida más significativa dentro del grupo de Inmovilizaciones inmateriales.

En el Activo Circulante destaca la partida de Deudores, con un importe de 331.126 miles de euros (62,18%).

En cuanto al pasivo del balance, son los Acreedores a corto plazo, con una cifra absoluta de 432.229 miles de euros, los de mayor participación (81,16%) respecto al total. Dentro de este grupo, destaca la partida Acreedores presupuestarios representando un 80,71% (429.815 miles de euros).

Los Fondos Propios representan el 18,84% del total del pasivo.

A continuación, se realiza un estudio comparativo de la evolución, en términos de tasa de variación, que han experimentado las diferentes partidas que conforman el balance respecto al ejercicio anterior. Ello es posible dado que la estructura con la que se presenta el balance en el ejercicio 2008 es similar a la del año anterior y, por otra parte, a que los criterios y principios contables aplicados, así como las normas de valoración empleadas, también son análogos en los dos ejercicios objeto de comparación. 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 2007 y 2008 y la tasa de variación de un ejercicio a otro.

### Evolución del Activo. Ejercicios 2007-2008

ACTIVO	2008	2007	Variación Interanual
<b>A. INMOVILIZADO</b>	<b>100.322</b>	<b>74.659</b>	<b>34,37</b>
<b>I. INVERSIONES DESTINADAS AL USO GENERAL</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>0,00</b>
2. Infraestructuras y bienes de uso general	29	29	0,00
<b>II. INMOVILIZACIONES INMATERIALES</b>	<b>30.259</b>	<b>20.754</b>	<b>45,80</b>
1. Gastos de investigación y desarrollo	69	69	0,00
3. Aplicaciones informáticas	1.679	1.099	52,72
6. Otro inmovilizado inmaterial	28.511	19.586	45,57
<b>III. INMOVILIZACIONES MATERIALES</b>	<b>68.174</b>	<b>53.876</b>	<b>26,54</b>
1. Terrenos y construcciones	19.095	14.486	31,81
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	7.133	5.740	24,27
3. Utillaje y mobiliario	13.825	10.911	26,71
4. Otro inmovilizado	28.121	22.738	23,67
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS PERMANENTES</b>	<b>1.860</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>
1. Cartera de alores a largo plazo	1.860	-	100,00
<b>C. ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>432.229</b>	<b>434.370</b>	<b>-0,49</b>
<b>II. DEUDORES</b>	<b>331.126</b>	<b>371.796</b>	<b>-10,94</b>
1. Deudores presupuestarios	330.041	369.399	-10,65
2. Deudores no presupuestarios	1.085	2.397	-54,72
<b>IV. TESORERÍA</b>	<b>101.103</b>	<b>62.574</b>	<b>61,57</b>
<b>TOTAL GENERAL (A+B+C)</b>	<b>532.551</b>	<b>509.029</b>	<b>4,62</b>

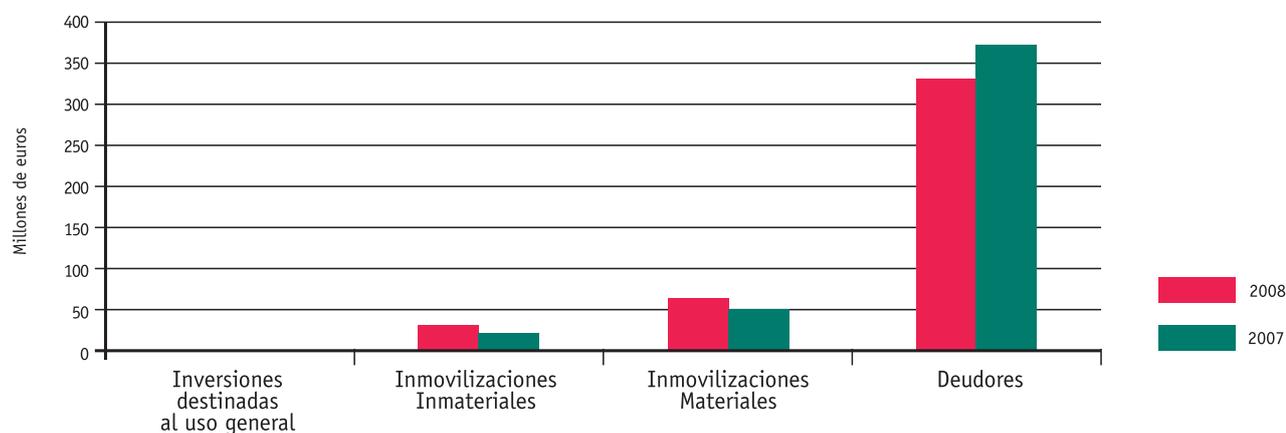
Cifras en miles de euros

El activo ha experimentado en el ejercicio 2008 un incremento del 4,62%. Atendiendo a la composición del activo, destaca, en términos de tasas de variación, las Inversiones financieras permanentes con una tasa del 100%, la agrupación Inmovilizaciones inmateriales con una tasa del 45,80% y, dentro de ésta resalta el incremento de Otro inmovilizado inmaterial en un 45,57%. Por su parte, las Inmovilizaciones materiales se han incrementado en un 26,54%. En su conjunto, el Activo Fijo, ha experimentado una variación positiva de 34,37% respecto al año anterior.

En el Activo Circulante, la mayor variación se ha producido en la partida correspondiente a Tesorería, con un aumento del 61,57% respecto al ejercicio anterior. A su vez, la agrupación Deudores disminuye en un 10,94%, destacando la variación negativa de la partida Deudores no presupuestarios en un 54,72%. En cuanto a los Deudores presupuestarios, ha experimentado una variación negativa del 10,65%.

En el siguiente gráfico se representa la variación que han experimentado las principales agrupaciones que conforman el activo del balance.

### Evolución de la composición del Activo. Ejercicios 2007-2008



Respecto al pasivo del balance, en el siguiente cuadro se muestra la composición de las diferentes partidas que lo componen, reflejadas en miles de euros, así como su evolución en términos de tasa de variación, para los ejercicios 2007 y 2008.

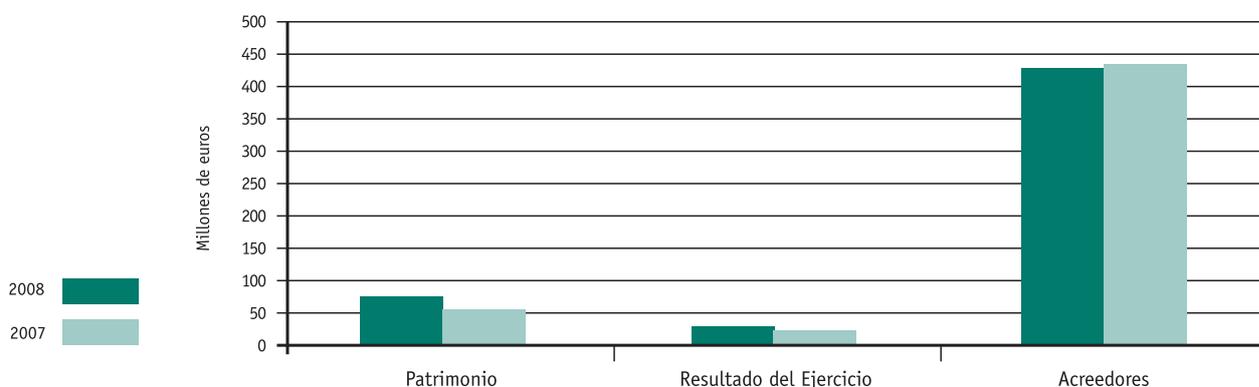
### Evolución del Pasivo. Ejercicios 2007-2008

PASIVO	2008	2007	Variación Interanual
A) FONDOS PROPIOS	100.322	74.659	34,37
I. PATRIMONIO	74.659	53.553	39,41
1. Patrimonio	74.659	53.553	39,41
IV. RESULTADO DEL EJERCICIO	25.663	21.106	21,59
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	432.229	434.370	-0,49
III. ACREEDORES	432.229	434.370	-0,49
1. Acreedores presupuestarios	429.815	432.270	-0,57
2. Acreedores no presupuestarios	1.106	973	13,61
3. Administraciones públicas	1.304	1.124	16,08
4. Otros acreedores	-	0	-100,00
5. Fianzas y depósitos a corto plazo	4	3	21,85
<b>TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E)</b>	<b>532.551</b>	<b>509.029</b>	<b>4,62</b>

Cifras en miles de euros

En el ejercicio 2008, el pasivo ha experimentado una tasa de variación interanual positiva del 4,62%. Esta variación se justifica por el aumento registrado en los Fondos propios, con tasa de variación del 34,37%. La agrupación de los Acreedores a corto plazo ha sufrido un pequeño descenso de 0,49%, siendo las variaciones de Acreedores no presupuestarios y de Administraciones públicas de un 13,61 y 16,08% respectivamente, y destacando una variación interanual del 21,85% en las Fianzas y depósitos a corto plazo.

### Evolución de la composición del Pasivo. Ejercicios 2007-2008



En cuanto a los Fondos Propios, el aumento del Patrimonio tiene una tasa del 39,41% , así como el incremento del Resultado del ejercicio en un 21,59%.

## 7.2. Cuenta del Resultado Económico-Patrimonial

La cuenta del resultado económico-patrimonial es un estado de flujos que muestra cuál ha sido dicho resultado para una entidad y período concreto.

El concepto y significado de esta magnitud se establecen en el documento número 7 de Principios Contables Públicos “Información económico-financiera pública”. Según el mismo, el resultado económico-patrimonial de un ejercicio “es la variación, de los Fondos Propios de la entidad producida en dicho período como consecuencia de sus operaciones de naturaleza presupuestaria y no presupuestaria”.

Esta variación se determina por diferencia entre dos corrientes: una positiva, formada por los ingresos y ganancias, y otra negativa, compuesta por los gastos y pérdidas.

Seguidamente se analiza la cuenta del resultado económico-patrimonial, desde una doble perspectiva: por un lado, se examina la composición de los gastos e ingresos para el ejercicio 2008. Y por otro, se comparan con los alcanzados en el año 2007.

El siguiente cuadro muestra la cuenta del resultado económico-patrimonial del Servicio Andaluz de Empleo para el ejercicio 2008 en miles de euros. También se muestra el peso relativo de cada partida con respecto al total (tanto en este cuadro como en los siguientes se omiten las partidas que no tengan representación en miles de euros).

**Cuenta del Resultado Económico Patrimonial a 31 de diciembre 2008**

<b>DEBE</b>	<b>2008</b>	<b>%</b>	<b>HABER</b>	<b>2008</b>	<b>%</b>
<b>GASTOS</b>	<b>1.169.576</b>	<b>100</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>1.195.240</b>	<b>100</b>
1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DE SERVICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	88.785	7,59	2. OTROS INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	27.354	2,29
A. Gastos de personal	68.796	5,88	A. Reintegros	27.354	2,29
A1. Sueldos, salarios y asimilados	56.363	4,82	3. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.167.031	97,64
A2. Cargas sociales	12.433	1,06	A. Transferencias corrientes	113.327	9,48
E. Otros gastos de gestión	19.989	1,71	C. Transferencias de capital	1.053.704	88,16
E1. Servicios exteriores	19.833	1,70	4. GANANCIAS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS	855	0,07
E2. Tributos	156	0,01	C. Ingresos extraordinarios	112	0,01
2. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.080.432	92,38	D. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	743	0,06
B. Subvenciones corrientes	12.675	1,08	<b>DESAHORRO</b>		
C. Transferencias de capital	6.850	0,59			
D. Subvenciones de capital	1.060.906	90,71			
3. PÉRDIDAS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS	360	0,03			
D. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	360	0,03			
<b>AHORRO</b>	<b>25.663</b>				

\*Cifras en miles de euros

El Servicio Andaluz de Empleo ha tenido un resultado positivo en el ejercicio 2008 de 25.663 miles de euros.

Respecto a los ingresos, el 97,64% proceden de la partida Transferencias y Subvenciones (1.167.031 miles de euros), de las cuales son de capital el 88,16%, con un importe de 1.053.704 miles de euros, y el resto, son de carácter corriente (113.327 miles de euros).

En cuanto a los gastos, el 92,38% son Transferencias y Subvenciones (1.080.432 miles de euros), siendo de Subvenciones de capital el 90,71% (1.060.906 miles de euros). Por otro lado, dentro de los Gastos de funcionamiento, que representan el 7,59% del total de gastos del Servicio Andaluz de Empleo, las partidas más significativas corresponden a Servicios exteriores y a Gastos de personal, que suponen el 1,70% y el 5,88%, respectivamente.

En el siguiente cuadro se refleja, en miles de euros, el importe correspondiente a cada una de las partidas de gastos en los dos ejercicios objeto de comparación (2007-2008), así como la variación registrada por cada partida, en términos de tasas.

### Evolución de los Gastos. Ejercicios 2007-2008

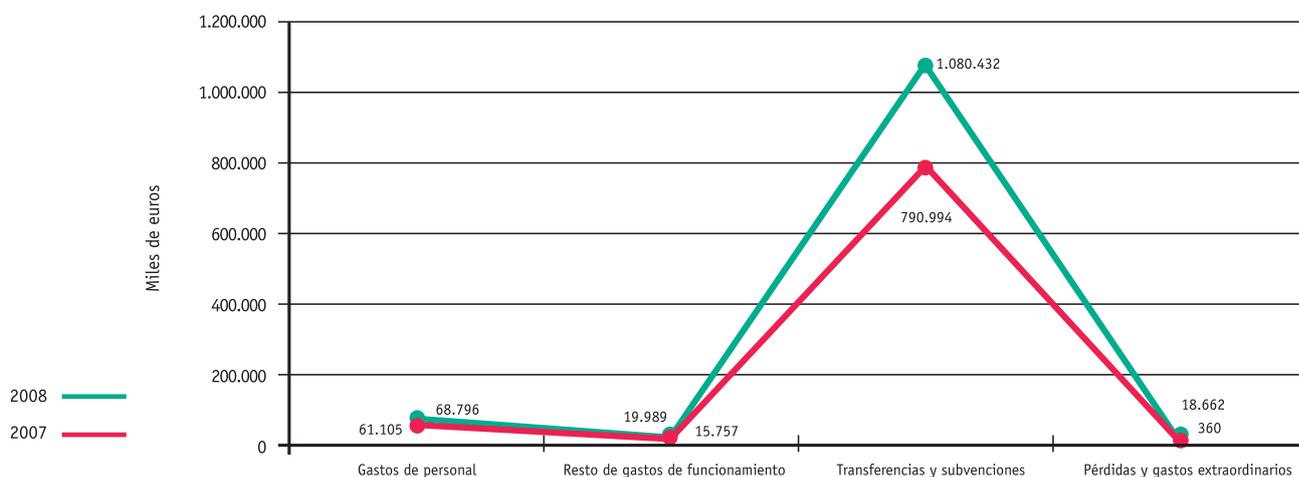
DEBE	2008	2007	Variación Interanual
<b>GASTOS</b>	<b>1.169.576</b>	<b>886.518</b>	<b>31,93</b>
1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DE SERVICIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	88.785	76.862	15,51
A. Gastos de personal	68.796	61.105	12,59
A1. Sueldos, salarios y asimilados	56.363	49.940	12,86
A2. Cargas sociales	12.433	11.164	11,36
E. Otros gastos de gestión	19.989	15.757	26,85
E1. Servicios exteriores	19.833	15.602	27,12
E2. Tributos	156	155	0,60
2. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.080.432	790.994	36,59
B. Subvenciones corrientes	12.675	11.005	15,18
C. Transferencias de capital	6.850	4.109	66,71
D. Subvenciones de capital	1.060.906	775.880	36,74
3. PÉRDIDAS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS	360	18.662	-98,07
D. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	360	18.662	-98,07
<b>AHORRO</b>	<b>25.663</b>	<b>21.106</b>	<b>21,59</b>

Cifras en miles de euros

La evolución respecto al año 2007, se realiza mediante el análisis de la tasa de variación interanual. En el ejercicio 2008, el gasto ha crecido respecto al año 2007 un 31,93%, y la tasa de variación de los ingresos ha aumentado en un 31,69%. Por tanto el resultado final ha sido que el Ahorro generado en el ejercicio 2008 ha sido superior al del ejercicio anterior en 4.557 miles de euros, lo que supone un aumento del 21,59% respecto al año 2007.

Si se analiza la columna del gasto por grupos, se puede concluir lo siguiente: en primer lugar, el grupo de Gastos de funcionamiento ha aumentado en un 15,51%, en segundo lugar, que las Transferencias y subvenciones experimentaron un crecimiento del 36,59%, y en tercer lugar, que el grupo de Pérdidas y Gastos Extraordinarios ha sufrido un descenso del 98,07% respecto al ejercicio anterior.

### Evolución de los Grupos de Gastos. Ejercicios 2007-2008



Por el lado de los ingresos, la evolución correspondiente a las diferentes partidas que conforman el haber de la cuenta del resultado económico-patrimonial se refleja en el siguiente cuadro.

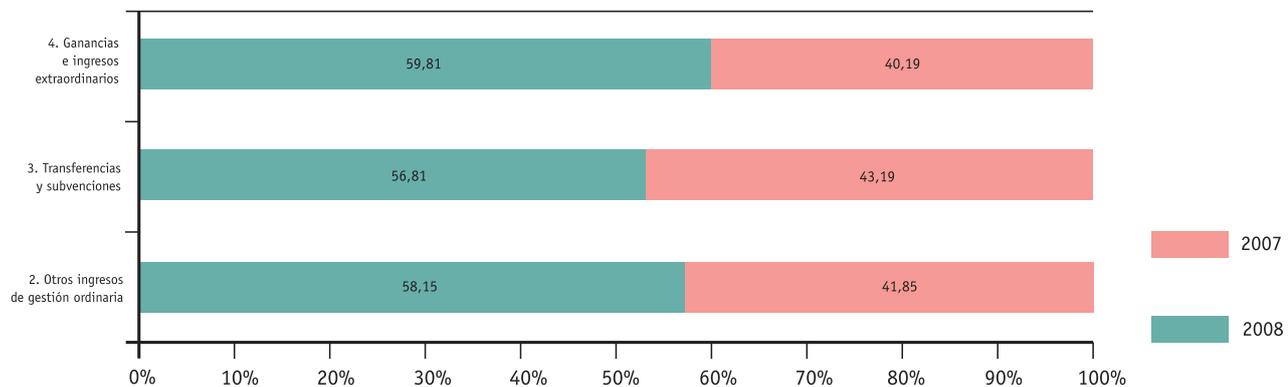
### Evolución de los Ingresos. Ejercicio 2007-2008

HABER	2008	2007	Variación Interanual
<b>INGRESOS</b>	<b>1.195.240</b>	<b>907.624</b>	<b>31,69</b>
2. OTROS INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	27.354	19.685	38,96
A. Reintegros	27.354	19.685	38,96
3. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.167.031	887.364	31,52
A. Transferencias corrientes	113.327	99.567	13,82
C. Transferencias de capital	1.053.704	787.797	33,75
4. GANANCIAS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS	855	574	48,81
C. Ingresos extraordinarios	112	-	100,00
D. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	743	574	29,38
<b>DESAHORRO</b>			

Cifras en miles de euros

En términos globales, los ingresos han registrado una tasa de variación de un 31,69%. Se produce un aumento de los subgrupos Otros Ingresos de gestión ordinaria de un 38,96%, las Transferencias y Subvenciones con tasas de variación de un 31,52% y las Ganancias e Ingresos Extraordinarios han aumentado en un 48,81% respecto al ejercicio anterior.

### Cuenta del Resultado Económico Patrimonial. Ingresos



### 7.3. Cuadro de Financiación

El cuadro de financiación muestra separadamente los orígenes y las aplicaciones permanentes de recursos, con independencia de si han afectado o no al capital circulante, así como la variación de éste, es decir, completa el balance ofreciendo información sobre la procedencia de los recursos obtenidos durante el ejercicio 2008 por el Servicio andaluz de Empleo, así como el uso que se ha dado a los mismos.

En el ejercicio 2007 y en el ejercicio 2008, el capital circulante no ha experimentado ninguna variación. Para alcanzar este resultado no se han realizado correcciones al resultado contable del ejercicio, en el cual no han tenido efectos los resultados producidos por la enajenación de inmovilizados, ni se han producido revalorizaciones contables de bienes integrantes del inmovilizado.

En el ejercicio anterior se incorporó una nueva columna en el Cuadro de los Fondos Aplicados y en el de los Fondos Obtenidos, en la que se recoge la tasa de variación interanual, que permitirá realizar un análisis comparativo de las principales partidas que componen ambos estados en los ejercicios 2007 y 2008.

El total de los fondos aplicados y el total de los fondos obtenidos han aumentado en un 31,70%. Tanto los Recursos aplicados en operaciones de gestión como las Adquisiciones y otras altas del inmovilizado han aumentado a tasas del 31,93% y del 22,09%, respectivamente.

**Cuadro de Financiación. Fondos Aplicados. Ejercicios 2007-2008**

	2008	2007	Tasa de variación (%)
<b>1. RECURSOS APLICADOS EN OPERACIONES DE GESTIÓN</b>	<b>1.169.576</b>	<b>886.518</b>	<b>31,93</b>
a) Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	-	-	-
b) Aprovisionamientos	-	-	-
c) Servicios exteriores	19.833	15.602	27,12
d) Tributos	156	155	0,60
e) Gastos de personal	68.796	61.105	12,59
f) Prestaciones sociales	-	-	-
g) Transferencias y subvenciones	1.080.432	790.994	36,59
h) Gastos financieros	-	-	-
i) Otras pérdidas de gestión corriente y gastos excepcionales	360	18.662	-98,07
j) Dotación provisiones de activos circulantes	-	-	-
<b>2. PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3. GASTOS DE FORMALIZACIÓN DE DEUDAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4. ADQUISICIONES Y OTRAS ALTAS DEL INMOVILIZADO</b>	<b>25.768</b>	<b>21.106</b>	<b>22,09</b>
a) Destinados al uso general	-	-	-
b) I. Inmateriales	9.505	6.129	55,09
c) I. Materiales	14.298	14.977	-4,53
d) I. Gestionadas	-	-	-
e) I. Financiera	1.964	-	100,00
f) Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo	-	-	-
<b>5. DISMINUCIONES DIRECTAS DE PATRIMONIO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) En adscripción	-	-	-
b) En cesión	-	-	-
c) Entregado al uso general	-	-	-
<b>6. CANCELACIÓN O TRASPASO A CORTO PLAZO DE DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) Empréstitos y otros pasivos	-	-	-
b) Por préstamos recibidos	-	-	-
c) Otros conceptos	-	-	-
<b>7. PROVISIONES POR RIESGOS Y GASTOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL APLICACIONES</b>	<b>1.195.344</b>	<b>907.624</b>	<b>31,70</b>
<b>EXCESO DE ORIGENES S/APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>

Cifras en miles de euros

Por el lado de los fondos obtenidos, las Transferencias y subvenciones han aumentado en un 31,52%, mientras que la partida Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales han registrado una tasa de variación positiva del 39,24%.

**Cuadro de Financiación. Fondos Obtenidos. Ejercicios 2007-2008**

	2008	2007	Tasa de variación (%)
<b>1. RECURSOS PROCEDENTES DE OPERACIONES DE GESTIÓN</b>	1.195.240	907.624	31,69
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	-	-	-
f) Transferencias y subvenciones	1.167.031	887.364	31,52
g) Ingresos financieros	-	-	-
h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	28.209	20.260	39,24
i) Provisiones aplicadas de activos circulantes	-	-	-
<b>2. COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN</b>	-	-	-
<b>3. INCREMENTOS DIRECTOS DE PATRIMONIO</b>	-	-	-
a) En adscripción	-	-	-
b) En cesión	-	-	-
c) Otras aportaciones de entes matrices	-	-	-
<b>4. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	-	-	-
a) Empréstitos y pasivos análogos	-	-	-
b) Préstamos recibidos	-	-	-
c) Otros conceptos	-	-	-
<b>5. ENAJENACIONES Y OTRAS BAJAS DE INMOVILIZADO</b>	104	-	100,00
a) Destinados al uso general	-	-	-
b) I. Inmateriales	-	-	-
c) I. Materiales	-	-	-
d) I. Financieras	104	-	100,00
<b>6. CANCELACIÓN ANTICIPADA O TRASPASO A CORTO PLAZO DE INMOVILIZADOS FINANCIEROS</b>	-	-	-
<b>TOTAL ORÍGENES</b>	<b>1.195.344</b>	<b>907.624</b>	<b>31,70</b>
<b>EXCESO DE APLICACIONES S/ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>	-	-	-

Cifras en miles de euros

**Cuadro de Financiación. Variación del Capital Circulante. Ejercicios 2007-2008.**

	EJERCICIO 2008		EJERCICIO 2007	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. EXISTENCIAS	-	-	-	-
2. DEUDORES	3.250	43.919	1.108	21.845
a) Presupuestarios	3.250	42.608	42	21.845
b) No presupuestarios	-	1.312	1.065	-
c) Administraciones Públicas	-	-	-	-
d) Pagos pendientes de aplic.	-	-	-	-
e) Por administración de recursos de otros entes	-	-	-	-
3. ACREEDORES	2.539	398	160	388.972
a) Presupuestarios	2.539	84	150	388.893
b) No presupuestarios	-	132	10	-
c) Administraciones Públicas	-	181	-	76
d) Cobros pendientes de aplicación	0	-	-	-
e) Fianzas y depósitos a corto plazo	-	1	-	3
e) 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	70.838	70.838	813.109	436.637
7. TESORERÍA	38.828	299	33.077	-
a) Caja	-	-	-	-
b) Banco de España	-	-	-	-
c) Otros bancos e instituciones de crédito	38.828	299	33.077	-
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN	-	-	-	-
<b>TOTAL (1+2+3+4+5+6+7+8)</b>	<b>115.454</b>	<b>115.454</b>	<b>847.454</b>	<b>847.454</b>
<b>VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

Cifras en miles de euros

