

Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital  
Alto Guadalquivir



# PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

## Presupuesto Explotación

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

P.E.C. 2018-1

Epígrafes	Importe
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>1.400.000,00</b>
a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía	0,00
b) Ventas	0,00
c) Prestaciones de servicios	1.400.000,00
<b>2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Aprovisionamientos</b>	<b>28.427.063,00</b>
a) Consumo mercaderías	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	14.427.922,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	13.999.141,00
d) Deterioro de mercaderías, mat. primas y otros aprovisionam.	0,00
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>121.572.781,00</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	177.000,00
b) Subvenciones y otras transferencias	0,00
b.1) De la Junta de Andalucía	0,00
b.2) De otros	0,00
c) Transferencias de financiación	121.395.781,00
<b>6. Gastos de Personal</b>	<b>84.737.288,00</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	67.789.830,00
b) Cargas sociales	16.947.458,00
c) Provisiones	0,00
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>9.766.930,00</b>
a) Servicios exteriores	9.746.930,00
b) Tributos	0,00
c) Perdidas, deterioro y variac. provisiones por operac. comer	20.000,00
d) Otros gastos de gestión corriente	0,00
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>3.498.000,00</b>
<b>9. Imputación subvenciones de inmovilizado no financ. y otras</b>	<b>3.457.000,00</b>
a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía.	1.884.000,00
b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía.	1.573.000,00
c) Subvenciones y transferencias procedentes otras entidades	0,00
<b>10. Excesos de provisiones</b>	<b>0,00</b>
<b>11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>	<b>0,00</b>
a) Deterioros y pérdidas	0,00



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

### Presupuesto Explotación

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

P.E.C. 2018-1

Epígrafes	Importe
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>500,00</b>
<b>12. Ingresos Financieros</b>	<b>500,00</b>
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00
a.1) En empresas del grupo y asociadas	0,00
a.2) En terceros	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	500,00
b1) De empresas del grupo y asociadas	0,00
b2) De terceros	500,00
<b>13. Gastos financieros</b>	<b>1.000,00</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Por deudas con terceros	1.000,00
c) Por actualización de provisiones	0,00
<b>14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>	<b>0,00</b>
a) Cartera de negociación y otros	0,00
b) Imput al rdo del ej. por act financ. disponible para venta	0,00
<b>15. Diferencias de cambio</b>	<b>0,00</b>
<b>16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros</b>	<b>0,00</b>
a) Deterioros y pérdidas	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>-500,00</b>
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>0,00</b>
<b>17. Impuestos sobre beneficios</b>	<b>0,00</b>
<b>A.4) RDO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>0,00</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>	<b>0,00</b>
<b>18.Rdo ej. procedente de operac interrump neto de impuestos</b>	<b>0,00</b>
<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>0,00</b>



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

### Presupuesto Capital

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

P.E.C. 2018-2

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Previsión 2018
<b>1. Adquisiciones de inmovilizado</b>	<b>700.000,00</b>
I. Inmovilizado Intangible:	100.000,00
1. Desarrollo	0,00
2. Concesiones	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0,00
4. Fondo de Comercio	0,00
5. Aplicaciones informáticas	100.000,00
6. Otro inmovilizado intangible	0,00
II. Inmovilizado Material:	600.000,00
1. Terrenos y construcciones	100.000,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	500.000,00
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0,00
III. Inversiones en Empresas del Grupo y asoci. a largo plazo	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00
2. Créditos a empresas	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00
4. Derivados	0,00
5. Otros activos financieros	0,00
IV. Inversiones financieras a largo plazo:	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00
2. Créditos a terceros	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00
4. Derivados	0,00
5. Otros activos financieros	0,00
<b>2. Cancelación de deudas</b>	<b>0,00</b>
a) De proveedores de inmovilizado y otros	0,00
b) De otras deudas	0,00
<b>3. Actuaciones gestionadas por intermediación</b>	<b>0,00</b>
a) De la Junta de Andalucía	0,00
b) De otras Administraciones Públicas	0,00
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>700.000,00</b>



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

### Presupuesto Capital

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

P.E.C. 2018-2

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Previsión 2018
<b>1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía</b>	<b>700.000,00</b>
a) Subvenciones y Otras Transferencias	0,00
b) Transferencias de Financiación	700.000,00
c) Bienes y derechos cedidos	0,00
d) Aportaciones socios/patronos	0,00
<b>2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)</b>	<b>0,00</b>
a) De empresas del grupo	0,00
b) De empresas asociadas	0,00
c) De otras deudas	0,00
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0,00
<b>3. Recursos Propios</b>	<b>0,00</b>
a) Procedentes de otras Administraciones Públicas	0,00
b) Recursos procedentes de las operaciones	0,00
c) Enajenación de inmovilizado	0,00
d) Enajenación de acciones propias	0,00
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>700.000,00</b>



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

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

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

**Modelo 2**

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN Transf. Junta de Andalucía 1200010000 G/41C/44058/00 01	121.395.781,00	121.395.781,00	121.395.781,00
<b>Total (C)</b>	121.395.781,00	121.395.781,00	121.395.781,00
a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN para equilibrar cuenta pérdidas y ganancias ejercicio	121.395.781,00	121.395.781,00	121.395.781,00
<b>Total (D)</b>	121.395.781,00	121.395.781,00	121.395.781,00
<b>DESAJUSTE (E) = (C)-(D)</b>	0,00	0,00	0,00



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

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

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

**Modelo 2-1**

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

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



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

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

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

**Modelo 2-2**

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL Trasnf. Capital 1200010000 G/41C/74058/00 01	700.000,00	700.000,00	700.000,00
<b>Total (C)</b>	700.000,00	700.000,00	700.000,00
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
Inversiones en sistemas de información	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Invers. equipamiento médico y mobiliario asistencial	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Inversiones en obras e instalaciones	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Total (D)</b>	700.000,00	700.000,00	700.000,00
<b>DESAJUSTE (E) = (C)-(D)</b>	0,00	0,00	0,00



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

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

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

**Modelo 2-3**

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

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



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

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

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

**Modelo 2-4**

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

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



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

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

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

**Modelo 2-5**

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

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



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

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

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

MODELO1

Obj.Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio: 2018			Ejercicio: 2019			Ejercicio: 2020		
			(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO
00001	Asistencia especializada a la población de referencia	Población	123.612.281,00	717.500	172,28	123.612.281,00	717.500	172,28	123.612.281,00	717.500	172,28
Aplicaciones Totales de Fondos (Importe Total)			123.612.281,00			123.612.281,00			123.612.281,00		



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

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

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

MODELO 1-1

Obj.Nº	Descripción de los Proyectos asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio: 2018		Ejercicio: 2019		Ejercicio: 2020	
			IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO
00001	Asistencia sanitaria especializada en Consultas Externas	Nº de consultas realizadas	44.992.000,00	420.000	44.992.000,00	420.000	44.992.000,00	420.000
00001	Asistencia sanitaria especializada en Hospitalización	Nº de estancias registradas	23.239.000,00	34.900	23.239.000,00	34.900	23.239.000,00	34.900
00001	Asistencia sanitaria especializada en Urgencias	Nº de urgencias atendidas	28.647.000,00	242.000	28.647.000,00	242.000	28.647.000,00	242.000
00001	Asistencia sanitaria quirúrgica	Nº de intervenciones quirúrgica	21.990.000,00	12.500	21.990.000,00	12.500	21.990.000,00	12.500
00001	Asistencia sanitaria (farmacéutica) a pacientes externos	Nº de dosis entregadas	4.744.281,00	8.100	4.744.281,00	8.100	4.744.281,00	8.100
Totales			123.612.281,00		123.612.281,00		123.612.281,00	

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir**PREVISIÓN**

La Agencia Pública Empresarial Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir (en adelante, Agencia), fue creada por la Ley 11/1999, de 30 de noviembre, y constituida inicialmente como Empresa Pública Hospital Alto Guadalquivir, mediante Decreto 48/2000 de 7 de febrero, en virtud del artículo primero de la citada Ley, configurándose como entidad de derecho público de las previstas en el artículo 6.1 b) de la Ley General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía y adscrita a la Consejería de Salud. Su objeto social principal inicial era llevar a cabo la gestión del Hospital Alto Guadalquivir y prestar asistencia sanitaria a las personas incluidas en el ámbito geográfico y poblacional asignado, conforme a las indicaciones facilitadas por la Consejería de Salud. Posteriormente, tras el Decreto 190/2006 de 31 de octubre, se modifican los Estatutos de la misma, y se incluye dentro del objeto social de la Agencia, la gestión del Hospital Alto Guadalquivir, de Andújar (Jaén); la gestión del Hospital de Montilla (Córdoba); la gestión de los Centros Hospitalarios de Alta Resolución, que se establezcan en las provincias de Córdoba y Jaén; la prestación de la asistencia sanitaria a las personas incluidas en el ámbito geográfico y poblacional que se le asigne; así como aquellas funciones que en razón de su objeto se le encomienden." A fecha actual, esta Agencia gestiona el Hospital Alto Guadalquivir, el Hospital de Montilla, el HARE de Sierra Segura, el HARE de Puente Genil, el HARE de Alcaudete, el HARE de Valle del Guadiato y el HARE de Alcalá la Real.

Tras diferentes modificaciones presupuestarias realizadas en el ejercicio 2016, la Agencia a 31 de diciembre de 2016 no presentaba pérdidas ni déficit en su Balance.

A continuación, presentamos el presupuesto de explotación para el ejercicio 2018:

En lo que respecta a la actividad asistencial, tenemos que continuar la línea de los últimos años, manteniendo los altos niveles de calidad alcanzados y la satisfacción de nuestros usuarios, sin incrementos significativos de actividad. Está previsto que el HARE de Alcalá la Real, que comenzó su apertura en su totalidad en el mes de abril de año 2016, mantendrá el nivel de actividad en los mismos niveles que en la segunda mitad de ese ejercicio 2016, tanto en el ejercicio 2017 como ejercicio 2018.

Destacar, que en el ámbito asistencial es fundamental mantener una correcta adecuación de las indicaciones y de las prescripciones.



**MEMORIA DEL PRESUPUESTO**

**P.E.C. 3**

**EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**PREVISIÓN**

**PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN:**

A continuación presentamos una tabla comparativa entre la propuesta de Presupuesto para 2018 y el Presupuesto aprobado para el ejercicio 2017:

*Tabla 1. Comparativa Presupuestos 2018 y 2017*

<b>AGENCIA PUBLICA EMPRESARIAL SANITARIA HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR</b>	<b>PAIF 2018</b>	<b>PAIF 2017</b>	<b>Variación absoluta</b>	<b>Variación %</b>
Otros gastos explotación	9.746.930,00	11.436.618,00	-1.689.688,00	-14,77%
Consumos	14.427.922,00	16.520.727,00	-2.092.805,00	-12,67%
Gastos externos	13.999.141,00	14.335.797,00	-336.656,00	-2,35%
Personal	84.737.288,00	69.293.139,00	15.444.149,00	22,29%
Var. provisiones	20.000,00	-30.000,00	50.000,00	-166,67%
Gastos financieros	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
Amortizaciones	3.498.000,00	3.960.000,00	-462.000,00	-11,67%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>126.430.281,00</b>	<b>115.517.281,00</b>	<b>10.913.000,00</b>	<b>9,45%</b>
Prestaciones de Servicios	1.400.000,00	1.335.000,00	65.000,00	4,87%
Ingresos accesorios	177.000,00	177.000,00	0,00	0,00%
Transferencias de explotación	121.395.781,00	110.095.781,00	11.300.000,00	10,26%
Ingresos financieros	500,00	500,00	0,00	0,00%
Imputación a resultados sub y transf. Capital	3.457.000,00	3.909.000,00	-452.000,00	-11,56%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>126.430.281,00</b>	<b>115.517.281,00</b>	<b>10.913.000,00</b>	<b>9,45%</b>
<b>RESULTADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

En la tabla anterior, observamos que el Presupuesto de Explotación para 2018 prevé un incremento de los gastos totales en 10,91 millones de euros, lo que representa en términos relativos un incremento del presupuesto de un 9,45%. La partida que justifica dicho aumento son "Gastos de Personal".

Para el Presupuesto del año 2018, el nivel de actividad asistencial se mantendrá constante respecto a los datos del año 2017. Desde el punto de vista presupuestario tan sólo los gastos de personal experimentan un incremento significativo. No obstante, es conveniente tener en cuenta que en realidad la comparativa del gasto de personal presupuestado para el año 2018 con relación con el año 2017, carece de sentido.



**MEMORIA DEL PRESUPUESTO**

**P.E.C. 3**

**EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**PREVISIÓN**

Para analizar el PAIF 2018 debemos de analizar la evolución de sus partidas con el cierre estimado del año 2017. En la siguiente tabla comparamos el Presupuesto 2018 con la estimación de cierre actualizada para el ejercicio 2017:

*Tabla 2. Comparativa Presupuesto 2018 y Previsión de Cierre 2017*

<b>AGENCIA PUBLICA EMPRESARIAL SANITARIA HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR</b>	<b>PAIF 2018</b>	<b>Previsión de cierre 2017</b>	<b>Variación absoluta (sobre previsión de cierre 2017)</b>	<b>Variación %</b>
Otros gastos explotación	9.746.930,00	9.726.930,34	19.999,66	0,21%
Consumos	14.427.922,00	14.702.644,54	-274.722,54	-1,87%
Gastos externos	13.999.141,00	13.920.151,43	78.989,57	0,57%
Personal	84.737.288,00	84.534.683,87	202.604,13	0,24%
Var. provisiones	20.000,00	30.000,00	-10.000,00	-33,33%
Gastos financieros	1.000,00	500,00	500,00	100,00%
Amortizaciones	3.498.000,00	3.483.641,93	14.358,07	0,41%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>126.430.281,00</b>	<b>126.398.552,12</b>	<b>31.728,88</b>	<b>0,03%</b>
Prestaciones de Servicios	1.400.000,00	1.390.000,00	10.000,00	0,72%
Ingresos accesorios	177.000,00	160.000,00	17.000,00	10,63%
Transferencias de explotación	121.395.781,00	110.095.781,00	11.300.000,00	10,26%
Ingresos financieros	500,00	700,00	-200,00	-28,57%
Imputación a resultados sub y transf. Capital	3.457.000,00	3.412.350,25	44.649,75	1,31%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>126.430.281,00</b>	<b>115.058.831,25</b>	<b>11.371.449,75</b>	<b>9,88%</b>
<b>RESULTADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.339.720,87</b>		

A continuación, procedemos a analizar la evolución de algunas de las partidas de gastos y realizar una breve justificación de dicha evolución.

**Gastos de Personal:** La masa de gasto más significativa es el Gasto de Personal, cuyo presupuesto para el 2018 con respecto al presupuesto del ejercicio 2017, se incrementa en un 22,29%, lo supone un aumento de 15,44 millones de euros.

Pero como ya hemos indicado anteriormente, es mucho más correcto y realista realizar la comparación del presupuesto para 2018 con el cierre estimado del año 2017. En este caso, el incremento es de sólo 0,2 millones de euros, un 0,24%. En esta estimación, partimos dos premisas: estabilidad en la plantilla media de la Agencia (en torno a los/as 1.990 trabajadores/as) y no incremento salarial para el ejercicio 2018. De esta forma, se produce un mínimo incremento puesto que hemos estimado que el conjunto de los conceptos retributivos se mantendrán constantes.

Para explicar la evolución de los gastos de personal de la Agencia, partimos del gasto real del ejercicio 2016 para explicar las medidas que afectan al gasto del ejercicio 2017, obteniendo a partir de dicho importe el gasto estimado para el año 2018.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir**PREVISIÓN***Tabla n° 3. Evolución del Gasto de Personal presupuestado 2018.*

	<b>Miles de euros</b>
Gasto real de Personal a 31.12.16	81.392,69
- Provision de la Paga Extra 2012 (pagos previstos feb-17 y feb-18)	-1.200,00
Gasto de Personal a .31.12.16 sin incluir la paga extra <b>[1]</b>	80.192,69
<b>Estimación 2017 Personal</b>	
Antigüedad: Trienios	218,55
Acuerdo: jornada de 35 horas	2.337,44
Apertura completa HAR de Alcalá la Real (año completo)	872,00
Mejora retributiva (reducciones con bonificación)	64,00
Armonización permisos de conciliación (año completo)	167,00
Acuerdo: días adicionales vacaciones por antigüedad	46,00
Incremento 1% subida salarial según presupuestos	637,00
Importe total de las medidas estimadas para el año 2017 <b>[2]</b>	4.341,99
<b>Gasto de Personal estimado 31.12.17 [1] + [2]</b>	<b>84.534,68</b>
<b>Estimación 2018 Personal</b>	
Incremento del gasto de personal <b>[3]</b>	202,60
<b>TOTAL GASTO DE PERSONAL ESTIMADO 2018 [1] + [2] + [3]</b>	<b>84.737,28</b>

Las partidas "**Otros gastos de explotación**" y "**Gastos externos**" se incrementarán conjuntamente en 98,99 miles de euros (comparando el presupuesto del ejercicio 2018 con el cierre estimado para el ejercicio 2017), la evolución se debe a medidas que nos permitan reducir el gasto de ambas partidas y compensar la evolución del IPC prevista para el año 2018, por ello el incremento de ambas partidas tan solo es de 0,78% , en comparación con el ejercicio 2017.

A pesar de los incrementos, la Agencia está trabajando para contener el incremento de dichos gastos mediante negociaciones con proveedores y haciendo uso de las posibles sinergias existentes con el Servicio Andaluz de Salud.

**Los Consumos** experimentan una disminución de 274 miles de euros, ya que la Agencia esta realizando esfuerzos para ajustar al máximo los niveles de stocks a las necesidades. Para este año 2017, la Agencia está incurriendo en un menor gasto en comparativa con el año 2016 de un 2%. Estimamos que esta tendencia y por lo tanto la disminución se mantendrá durante el año 2018.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir**PREVISIÓN****PRESUPUESTO DE CAPITAL:**

Las necesidades de transferencia de financiación de capital para la realización de inversiones en 2018, se estiman en 700.000 euros, siendo su destino previsto:

- La renovación del equipamiento médico en fase de obsolescencia junto con la reposición por rotura, gran parte de este material supera los 10 y 12 años de antigüedad: 500.000 euros
- La renovación y la mejora del software informáticos de la Agencia Sanitaria Alto Guadalquivir, por un importe de 100.000 euros
- La realización de obras de mejora. Son obras destinada a redimensionar determinadas áreas de nuestros centros a la actividad que realmente asumen, por un importe aproximado de 100.000 euros

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir**PREVISIÓN****INGRESOS PROPIOS:**

A continuación, se adjunta una tabla con los ingresos propios previstos para cada uno de los Hospitales que componen la Agencia Pública Empresarial Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir, para el ejercicio 2018.

*Tabla nº 5. Previsión Ingresos Propios 2018*

<b>INGRESOS PROPIOS</b>		
	Prestaciones de servicios	Ingresos accesorios
Hospital Alto Guadalquivir (Andújar)	560.700,00	38.000,00
Hospital de Montilla	196.000,00	41.000,00
Mospital de Alta Resolución Sierra de Segura	119.500,00	42.000,00
Mospital de Alta Resolución de P. Genil	155.800,00	14.900,00
Mospital de Alta Resolución de Alcaudete	83.000,00	100,00
Mospital de Alta Resolución Valle del Guadiato	122.000,00	35.000,00
Mospital de Alta Resolución de Alcalá la Real	163.000,00	6.000,00
<b>Total Agencia Sanitaria Alto Guadalquivir</b>	<b>1.400.000,00</b>	<b>177.000,00</b>

La cifra de ingresos propios, junto con los ingresos accesorios, prevista para 2018 aumenta respecto a la estimada para el ejercicio 2017, en unos 10.000 euros, imputable directamente al aumento que se puede derivar de la variación que se apruebe en la facturación sanitaria para los casos de "Accidentes de Tráfico", para el resto de casos susceptibles de facturación y que no están sujetos a un convenio, no hemos estimado incremento alguno, ya que no está previsto ningún tipo de actualización de la norma que regula los precios públicos, por todo ello, la evolución de los mismos dependerá solo y exclusivamente del número de casos que la Agencia pueda atender que presenten una financiación privada.

En el caso de los ingresos accesorios, el 80% de los mismos, provienen de los cánones facturados a las empresas adjudicatarias de las concesiones de la cocina y cafetería de cada Centro, mientras que el porcentaje restante, procede de otras concesiones (vallas publicitarias y kiosco de prensa) y de repercutir a los adjudicatarios los gastos de publicación de los expedientes de contratación en los boletines oficiales, etc.

Las prestaciones de servicios tienen su origen en atenciones relacionadas con accidentes laborales, accidentes de tráfico o atenciones a particulares no adscritos a la Seguridad Social. El peso relativo estimado de cada uno de los tres componentes sobre la cifra total prevista de prestaciones de servicios, es del 50% (accidentes de tráfico), 25% (particulares) y 25% (accidentes laborales).



## MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

### LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

El año 2016 en el ámbito asistencial, en el año recientemente finalizado se han mantenido y en algunos casos mejorado, los elevados indicadores de actividad y calidad alcanzados en años anteriores en los seis Centros que ya estaban a pleno funcionamiento. Estos Centros son:

- Hospital Alto Guadalquivir (Andújar)
- Hospital de Montilla
- Hospital de Alta Resolución Sierra de Segura
- Hospital de Alta Resolución de Puente Genil
- Hospital de Alta Resolución de Alcaudete
- Hospital de Alta Resolución Valle del Guadiato

Destacar que en abril de 2016 el Hospital de Alta Resolución de Alcalá la Real comenzó la actividad en el servicio de urgencias y hospitalización, completando así el pleno funcionamiento, desde su inauguración en febrero de 2011.

En relación con la actividad asistencial, el nivel de actividad del ejercicio 2016 se ha incrementado ligeramente respecto al ejercicio 2015 en lo relativo Urgencias atendidas. En el resto de áreas (Consultas Externas, Hospitalización, Actividad Quirúrgica y obstétrica y Farmacia) la tendencia es hacia una estabilización.

En lo relativo a la parte económica, en el ejercicio 2016 a diferencia de ejercicios anteriores, y tras dos años consecutivos de pérdidas (2014 y 2015), la Agencia **durante el presente ejercicio 2016 ha logrado obtener el equilibrio presupuestario**, con un mínimo excedente presupuestario por importe de 732,73 euros.

Las pérdidas de ejercicios anteriores habían derivado en que los Fondos Propios de la Agencia a 31 de diciembre de 2015 alcanzaran un importe negativo de 21.390.237,89 euros, no obstante, la Agencia ha recibido igualmente en 2016 modificaciones presupuestarias para regularizar los Fondos Propios. Esto implica que el excedente referido en el párrafo anterior no quede reflejado en la cuenta de pérdidas y ganancias. Este epígrafe, tras las modificaciones presupuestarias presenta un saldo negativo de 0,18 euros, por lo que la Agencia tan sólo ha imputado a la cuenta de pérdidas y ganancias el importe necesario para obtener 0,18 euros de beneficio, el resto 732,73 euros es el excedente presupuestario que la Agencia debería de devolver a la Junta de Andalucía y que se encuentra registrado en el epígrafe "Relaciones con la Junta de Andalucía" del Total Patrimonio Neto y Pasivo a 31 de diciembre de 2016.

El equilibrio presupuestario ha sido posible por el notable incremento de los ingresos en el año 2016 con respecto al año 2015 (14.743.240 euros) y por el férreo control de los gastos (se incrementan en solo en 1.560.914 euros). Este mínimo incremento de los gastos adquiere aún más valor si tenemos en cuenta la



**MEMORIA DEL PRESUPUESTO**

**P.E.C 4**

**EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

puesta en funcionamiento de la totalidad del HARE de Alcalá la Real en este ejercicio 2016. La siguiente tabla en la que se detalla la evolución de ambas partidas.

	31/12/2016	31/12/2015	Variación (16/15)	Variación %
Total Gastos	122.732.783 €	121.171.869 €	1.560.914 €	1,29%
Total Ingresos	122.732.783 €	107.989.543 €	14.743.240 €	13,65%
RESULTADO	- €	-13.182.326 €	13.182.326 €	-100%

Se comprueba que en 2016 la Agencia ha conseguido cerrar el ejercicio en equilibrio presupuestario por primera vez desde el año 2013.

**Desde el punto de vista de los Ingresos**, que en 2016 se incrementan de forma muy notable alcanzando los 122.732.783 €. Se incrementan tanto las Transferencias de Financiación como los Ingresos Propios por Prestación de Servicios Sanitarios:

- ✓ Las Transferencias de Financiación imputadas a Resultado en 2016 alcanzan un total de 117.403.213,27 €, como resultado de las siguientes modificaciones presupuestarias que se han producido a lo largo del ejercicio:

	Presupuesto y Modificaciones Aprobadas	Presupuesto y Modificaciones Imputadas a Resultado año 2016
Transferencia de financiación de Explotación (2016) aprobada	104.018.008,00	104.018.008,00
Modificación Presupuestaria apertura al 100% del CHARE de Alcalá la Real	3.448.938,00	3.448.938,00
Modificación Presupuestaria Imputada a la Cuenta de Resultados a 31.12.16	9.937.000,00	9.936.267,27

- ✓ La transferencia de financiación de explotación inicialmente aprobada para el año 2016 ascendió a 104.018.008,00 €. A esta cantidad hay que añadir la modificación presupuestaria destinada a la financiación de la apertura en su totalidad del CHARE de Alcalá la Real por importe de 3.448.938,00 € y la modificación presupuestaria destinada a compensar el déficit presupuestario estimado para el año 2016 que ascendía a 9.937.000 €.

- ✓ Por otro lado, los Ingresos Propios por Prestación de Servicios Sanitarios se han incrementado notablemente, un 8,10%, alcanzando los 1.284.850,59 €.

Para finalizar con el análisis de los Ingresos del ejercicio 2016, consideramos muy relevante el hecho de que en este ejercicio la Agencia ha recibido Transferencias de Financiación destinada a la compensación de pérdidas de ejercicios anteriores (Aportaciones de la Junta de Andalucía). En concreto, la Agencia Sanitaria Alto Guadalquivir en el ejercicio 2016 ha recibido “Fondos de la Consejería de Salud-Junta de Andalucía”

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

destinados la compensación de las pérdidas acumuladas a 31 de diciembre de 2015, dichas transferencias son aportaciones realizadas por la Junta de Andalucía que han sido contabilizadas contra el Patrimonio Neto de la Agencia. Los fondos recibidos por la Junta de Andalucía han sido los siguientes:

- Fondos por importe de 13.182.326,00 euros, cuya finalidad es la compensación de las pérdidas obtenidas en el ejercicio 2015, por lo que dicho Fondos han sido contabilizados como una aportación realizada por la Junta de Andalucía que nos permite aumentar el Patrimonio Neto de la Agencia.
- Fondos por importe de 8.207.911,71 euros, cuya finalidad es la compensación de las pérdidas de ejercicios anteriores a 2015, al igual que en el caso anterior se trata de una aportación realizada por la Junta de Andalucía contabilizada directamente contra el Patrimonio Neto de la Agencia.

Como resultado de las aportaciones de la Junta de Andalucía y de las transferencias de financiación de explotación aprobadas, la Agencia tiene un saldo pendiente de cobro a 31 de diciembre de 2016, por importe de 9.581.305,06 euros, registrado en el epígrafe “Activo Corriente-Relaciones con la Junta de Andalucía”, del balance.

**Desde el punto de vista de los Gastos**, que en 2016 se incrementan en 1.560.914 euros (1,29%) respecto al año 2015, hay varios datos a tener en cuenta:

- ✓ Los Gastos de Personal aumentan un 8,79% respecto al año 2015, lo supone un aumento de 6.577.941 euros. Se debe principalmente a medidas ajenas a la gestión de la Agencia, como es la apertura de los servicios de urgencias y hospitalización del HARE de Alcalá la Real junto con la recuperación de la paga extra del año 2012.
- ✓ El gasto en farmacia ha experimentado una disminución de 4.770.487 euros y se debe principalmente a la Hepatitis C. La Agencia desde el mes abril de 2016 tramita las compras de dichos medicamentos mediante el Servicio Andaluz de Salud, por lo que no está asumiendo el coste de compra de dichos medicamentos. Esta medida, junto con la mejor de los datos del gasto en el resto de fármacos ambulatorios, nos ha permitido una reducción significativa del gasto farmacéutico que ha compensado el incremento de otras partidas como pueden ser los gastos de personal y gastos externos.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

- ✓ En relación, con los gastos de Aprovisionamiento y Gastos Externos han experimentado un aumento, dicha variación queda justificada por la apertura de los servicios de urgencias y hospitalización del HARE de Alcalá la Real.
- ✓ En lo que respecta a Otros Gastos de Explotación, se ha logrado una disminución conjunta de aprox. 588.620 euros sobre el ejercicio anterior. Esta disminución se suma a la ya lograda en ejercicios anteriores, manteniendo la calidad de la asistencia sanitaria prestada y un alto grado de satisfacción de nuestros pacientes.

Antes de comenzar con el análisis de los distintos epígrafes de gastos e ingresos, vamos a detenernos en el importe de las Transferencias de Financiación de Explotación y de Capital.

En el ejercicio 2016, la Agencia tenía aprobada una Transferencia de Financiación de Explotación por importe de 104.018.008 euros y una Transferencia de Financiación de Capital por importe de 720.000 euros. A continuación, presentamos una tabla resumen de la Transferencias inicialmente aprobadas (tanto de explotación como de capital), así como las modificaciones presupuestarias aprobadas a lo largo del ejercicio 2016:

	Año 2016 (euros)			
	Importe aprobado	Importe cobrado 2016	Importe compensado (Pagos FLA)	Saldo pendiente de cobro
Transferencia de financiación de explotación aprobada año 2016	104.018.008 €	104.018.008 €	0 €	0 €
Modificaciones presupuestarias (Imputadas en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias)	13.385.938 €	3.804.633 €	0 €	9.581.305 €
Modificaciones presupuestarias (Imputadas en el Patrimonio Neto de la Agencia)	21.390.238 €	1.173.978 €	20.216.260 €	
Transferencia de financiación de Capital aprobada año 2016	720.000 €	720.000 €	0 €	0 €
<b>TOTAL</b>	<b>139.514.184 €</b>	<b>109.716.619 €</b>	<b>20.216.260 €</b>	<b>9.581.305 €</b>

Tabla 3.4

Como se puede comprobar en la tabla 3.4, el importe total de las transferencias aprobadas para la Agencia Sanitaria Alto Guadalquivir en el ejercicio 2017 fue de 139.517.184 €. De esta cantidad, la Agencia cobró 109.716.619 € en el ejercicio 2016. Otra partida, por importe 20.216.260 € fue compensada mediante el abonad directo a los proveedores mediante el mecanismo del FLA. Por último, el saldo pendiente de cobro a 31 de diciembre de 2016 era de 9.581.305 euros.



**MEMORIA DEL PRESUPUESTO**

**P.E.C 4**

**EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Posteriormente, se han producido modificaciones presupuestarias que nos han permitido alcanzar un excedente presupuestario y regularizar el Patrimonio Neto (negativo) que la Agencia presentaba a 31 de diciembre de 2016.



**EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EXPLOTACION AÑO 2016**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**AGENCIA PÚBLICA EMPRESARIAL SANITARIA HOSPITAL ALTO GUADALQUIVR**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EPIGRAFES	PEC1 PAIF 2016	PEC1 PAIF 2016	Cierre 2016 Cuentas
	publicado en BOJA	con modificaciones presupuestarias	anuales
	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>1.161.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.284.851,00</b>
a) Ventas	0,00	0,00	0,00
b) Prestaciones de servicios	1.161.000,00	1.250.000,00	1.284.851,00
<b>2. Variación de existencias de produc. terminados y en curso de fabric.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Aprovisionamientos</b>	<b>27.341.527,00</b>	<b>28.433.457,97</b>	<b>27.907.333,00</b>
a) Consumo mercaderías	0,00	0,00	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	15.285.000,00	14.819.848,88	14.129.142,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	12.056.527,00	13.613.609,09	13.778.191,00
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>104.166.008,00</b>	<b>117.563.946,00</b>	<b>117.575.856,00</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	148.000,00	160.000,00	172.643,00
b) Subvenciones y otras transferencias de explotación	0,00	0,00	0,00
b.1) De la Junta de Andalucía	0,00	0,00	0,00
b.2) De otros	0,00	0,00	0,00
c) Transferencias de financiación	104.018.008,00	117.403.946,00	117.403.213,00
<b>6. Gastos de Personal</b>	<b>68.471.481,00</b>	<b>80.948.229,80</b>	<b>81.392.694,00</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	53.858.481,00	64.758.583,84	64.866.014,00
b) Cargas sociales	14.613.000,00	16.189.645,96	16.526.680,00
c) Provisiones	0,00	0,00	0,00
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>9.413.000,00</b>	<b>9.339.714,40</b>	<b>9.441.523,00</b>
a) Servicios exteriores	9.370.000,00	9.319.910,95	9.420.296,00
b) Tributos	0,00	0,00	0,00
c) Otros gastos	43.000,00	19.803,45	21.227,00
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>3.995.000,00</b>	<b>3.964.176,24</b>	<b>3.963.073,00</b>
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras</b>	<b>3.891.000,00</b>	<b>3.871.732,41</b>	<b>3.870.629,00</b>
<b>10. Excesos de provisiones</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00
<b>12. Ingresos Financieros</b>	<b>10.000,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.447,00</b>
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00
a.1) En empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00
a.2) En terceros	0,00	0,00	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	10.000,00	1.400,00	1.447,00
b.1) De empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00
b.2) De terceros	10.000,00	1.400,00	1.447,00
<b>13. Gastos financieros</b>	<b>7.000,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>28.160,00</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00
b) Por deudas con terceros	7.000,00	1.500,00	28.160,00
c) Por actualización de provisiones	0,00	0,00	0,00
<b>14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Cartera de negociación y otros	0,00	0,00	0,00
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00
<b>15. Diferencias de cambio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16. Resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00
<b>17. Impuestos sobre beneficios</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Ingresos y gastos extraordinarios</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEBE PRESUPUESTO DE EXPLOTACION</b>	<b>109.228.008,00</b>	<b>122.687.078,41</b>	<b>122.732.783,00</b>
<b>TOTAL HABER PRESUPUESTO DE EXPLOTACION</b>	<b>109.228.008,00</b>	<b>122.687.078,41</b>	<b>122.732.783,00</b>

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****3.1- Importe neto de la cifra de negocios:****a) PRESTACIONES DE SERVICIOS:**

Dentro del epígrafe de Prestaciones de Servicios, susceptibles de facturación por la Agencia Sanitaria, se incluyen fundamentalmente los ingresos de usuarios privados, los accidentes de tráfico y los accidentes laborales.

Se presupuestaron unos ingresos por una cuantía de 1.161.000 euros y en el Cierre 2016 la Agencia ha alcanzado los 1.284.851 euros, cifra superior a la incluida en el PAIF 2016 y que también mejora en 96.282 euros la cifra de ingresos en comparación con el ejercicio anterior. Esto supone un incremento de un 8,10%

Destacamos el aumento de los ingresos, a pesar de no existir actualización de la Orden de precios públicos y de la modificación de la normativa de codificación. La Agencia ha optado por seguir facturando por GRD y para ello, se han codificado los casos facturables a terceros bajo ambas normativas de codificación (CIE9 y CIE10).

La facturación derivada de los accidentes de tráfico y accidentes laborales ha experimentado un incremento total de 142.095 miles de euros debido a un aumento del número de casos junto con un ligero aumento de los precios facturables para los accidentes de tráfico, en este caso existe un convenio específico que nos permite ir actualizando anualmente los precios derivados de la prestación de la asistencia sanitaria. Dicho aumento, se ha visto compensando con una disminución por importe de 45.418 euros en la facturación emitida usuarios privados. El origen de dicha disminución se debe a que durante el año 2016, los casos y el importe de los GRD generados derivados de la Hospitalización susceptible de facturación han sido menores tanto en número como en cuantía económica.

**3.2- Aprovisionamientos:****a) CONSUMO DE MATERIAS PRIMAS Y OTRAS MATERIAS CONSUMIBLES:**

En la partida de Consumos se incluye la Farmacia, el Fungible Sanitario, la Biotecnología (Reactivos), etc. En el ejercicio 2016 los Consumos están muy condicionados por el efecto de dos cuestiones que han tenido una repercusión económica muy importante en el cierre del ejercicio 2016:

- El gasto en fármacos se ha visto reducido en 4.925.080 euros, respecto al ejercicio 2015. Esta disminución realmente no ha sido tan significativa si comparamos las cifras eliminando el efecto de la compra de los medicamentos de Hepatitis C. Desde el mes de abril del año 2016, las compras de los medicamentos de la Hepatitis C se realizan mediante el Servicio Andaluz de Salud (SAS), sin que la Agencia incurra en coste económico alguno.



**MEMORIA DEL PRESUPUESTO**

**P.E.C 4**

**EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

• La apertura de los servicios de urgencias y hospitalización del CHARE de Alcalá la Real han supuesto un incremento generalizado de los gastos incluyendo los consumos tanto de farmacia como de almacén.

Por otro lado, al igual que ocurría en años anteriores, el PAIF publicado en BOJA para 2016 no incluye dotación alguna para los productos de la Hepatitis C y con las modificaciones presupuestarias si se ha tenido en cuenta los Consumos del HAR de Alcalá la Real.

A continuación, presentamos una tabla comparativa de los Consumos previstos en el PAIF inicialmente aprobado (sin tener en cuenta las modificaciones presupuestarias) y los reales. De esta forma la evolución de los Consumos sobre respecto al PAIF por centro quedaría como sigue:

	PAIF 2016	Real 2016	Variación	
			Absoluta	Relativa
Andújar	7.310.876 €	6.167.651 €	-1.143.225 €	-15,64%
Montilla	3.004.090 €	3.426.986 €	422.896 €	14,08%
S.Segura	910.447 €	825.015 €	-85.432 €	-9,38%
P. Genil	1.169.596 €	1.322.117 €	152.521 €	13,04%
Alcaudete	772.023 €	511.556 €	-260.467 €	-33,74%
V.Guadiato	926.947 €	890.081 €	-36.866 €	-3,98%
Alcalá la Real	1.191.022 €	985.737 €	-205.285 €	-17,24%
<b>TOTAL ASAG</b>	<b>15.285.000 €</b>	<b>14.129.143 €</b>	<b>-1.155.857 €</b>	<b>-7,56%</b>

Tabla 3.5

En la tabla anterior, comprobamos que el gasto real ha sido notablemente inferior el gasto inicialmente previsto en PAIF, aun cuando se ha producido la apertura de los servicios de urgencias y hospitalización del HARE de Alcalá la Real. Destacamos la disminución generalizada, exceptuando en los centros de Montilla y Puente Genil.

Para realizar un análisis correcto de los Consumos en 2016 respecto al ejercicio anterior, vamos a diferenciar entre el gasto derivado del consumo farmacéutico del resto de consumos y realizamos una comparativa respecto al ejercicio anterior.

	Gasto a 31.12.216	Gasto a 31.12.215	Variación absoluta	Variación %
Farmacia - Consumos	6.324.503 €	11.249.583 €	-4.925.080 €	-43,78%
Almacén - Consumos	7.804.639 €	7.650.046 €	154.593 €	2,02%
<b>Total Consumos</b>	<b>14.129.142 €</b>	<b>18.899.629 €</b>	<b>-4.770.487 €</b>	<b>-41,76%</b>

Tabla 3.5

El consumo farmacéutico se ha reducido en un 43,78% que nos ha permitido compensar el ligero incremento de otras partidas de gastos. Esta minoración se debe en gran medida a que la Agencia desde el mes de abril del ejercicio 2016 recibe los medicamentos de la Hepatitis C a través del Servicio Andaluz



**MEMORIA DEL PRESUPUESTO**

**P.E.C 4**

**EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

de Salud, por lo que no asume coste económico alguno. Pero también es debida a una reducción en el gasto farmacéutico por la gestión de la propia Agencia.

A continuación, presentamos una comparativa de los consumos de los productos farmacéuticos sin incluir el gasto en concepto de Hepatitis C:

	AÑO 2016 (sin hepatitis)		
	C. Ambulatorio	C. Hospitalario	Total
ANDUJAR	2.087.325,00	734.426,00	2.821.751,00
MONTILLA	654.674,00	504.778,00	1.159.452,00
SEGURA	156.150,00	78.300,00	234.450,00
PUENTE GENIL	539.369,00	115.902,00	655.271,00
ALCAUDETE	66.897,00	29.278,00	96.175,00
VAL GUADIATO	288.119,00	75.126,00	363.245,00
ALC.REAL	273.592,00	76.158,00	349.750,00
<b>APESHAG</b>	<b>4.066.126,00</b>	<b>1.613.968,00</b>	<b>5.680.094,00</b>

Tabla 3.6

	AÑO 2015 (sin hepatitis)		
	C. Ambulatorio	C. Hospitalario	Total
ANDUJAR	2.658.794,00	604.453,00	3.263.247,00
MONTILLA	629.255,00	409.881,00	1.039.136,00
SEGURA	178.028,00	62.661,00	240.689,00
PUENTE GENIL	443.265,00	118.779,00	562.044,00
ALCAUDETE	140.934,00	33.888,00	174.822,00
VAL GUADIATO	289.653,00	82.531,00	372.184,00
ALC.REAL	211.602,00	31.959,00	243.561,00
<b>APESHAG</b>	<b>4.551.531,00</b>	<b>1.344.152,00</b>	<b>5.895.683,00</b>

Tabla 3.7

	VARIACION CONSUMO FARMACIA		
	C. Ambulatorio	C. Hospitalario	Total
ANDUJAR	-21,49%	21,50%	-13,53%
MONTILLA	4,04%	23,15%	11,58%
SEGURA	-12,29%	24,96%	-2,59%
PUENTE GENIL	21,68%	-2,42%	16,59%
ALCAUDETE	-52,53%	-13,60%	-44,99%
VAL GUADIATO	-0,53%	-8,97%	-2,40%
ALC.REAL	29,30%	138,30%	43,60%
<b>APESHAG</b>	<b>-10,66%</b>	<b>20,07%</b>	<b>-3,66%</b>

Tabla 3.8

	C. Ambulatorio	C. Hospitalario	TOTAL
2015	4.551.531,84 €	1.344.151,25 €	5.895.683,09 €
2016	4.066.125,79 €	1.613.967,36 €	5.680.093,15 €
<b>EVOLUCIÓN</b>	<b>- 485.406,04 €</b>	<b>269.816,10 €</b>	<b>- 215.589,94 €</b>



**MEMORIA DEL PRESUPUESTO**

**P.E.C 4**

**EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Si analizamos las tres tablas, realmente se ha producido una reducción del consumo por importe de 215.589 euros, respecto al ejercicio 2015. Esta disminución ha sido a nivel de Agencia, ya que a nivel de Centro aunque en la mayoría se ha producido una reducción, existen centros como “Montilla y “Puente Genil” que han aumentado el gasto en concepto de farmacia, en relación con el año anterior.

El consumo de almacen ha experimentado un aumento de 154 miles de euros, respecto al ejercicio anterior, tal y como refleja la siguiente tabla:

	31/ 12/ 2016	31/ 12/ 2015	Variación	
			Absoluta	Relativa
Fungible Sanitario	3.157.186,00	2.990.540,00	166.646 €	5,57%
Bioteología	2.545.935,00	2.705.478,00	-159.543 €	-5,90%
Radiodiagnóstico	80.535,00	81.297,00	-762 €	-0,94%
Osteosíntesis	468.560,00	362.538,00	106.022 €	29,24%
Prótesis oftalmológicas	412.818,00	397.490,00	15.328 €	3,86%
Prótesis	639.170,00	585.582,00	53.588 €	9,15%
Otros aprovisionamientos	500.435,00	527.121,00	-26.686 €	-5,06%
<b>ASAG</b>	<b>7.804.639,00</b>	<b>7.650.046,00</b>	<b>154.593 €</b>	<b>2,02%</b>

Tabla 3.9

- El aumento de los consumos se debe principalmente a la apertura de los servicios de urgencias y hospitalización del HARE de Alcalá la Real.

**b) TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS (GASTOS EXTERNOS):**

Esta partida de Gastos Externos incluye servicios realizados por otras empresas, tanto el ámbito asistencial (Pruebas Externas u Oxigenoterapia) como no asistencial (Seguridad o Limpieza). El gasto real en esta partida ha sido un 6,41% superior al ejercicio anterior y un 14,28% superior al incluido en el PAIF 2016 inicial:

	Trabajos realizados por otras empresas-GASTOS EXTERNOS		Variación	
	PAIF 2016	Real 2016	Absoluta	Relativa
Andújar	2.874.027 €	3.471.188 €	597.161 €	20,78%
Montilla	2.269.000 €	2.886.442 €	617.442 €	27,21%
S.Segura	1.647.600 €	1.614.213 €	-33.387 €	-2,03%
P. Genil	1.828.700 €	1.908.205 €	79.505 €	4,35%
Alcaudete	1.169.100 €	1.120.769 €	-48.331 €	-4,13%
V.Guadiato	1.415.000 €	1.420.227 €	5.227 €	0,37%
Alcalá la Real	853.100 €	1.357.147 €	504.047 €	59,08%
<b>TOTAL ASAG</b>	<b>12.056.527 €</b>	<b>13.778.191 €</b>	<b>1.721.664 €</b>	<b>14,28%</b>

Tabla 3.10

A continuación, adjuntamos una tabla comparativa del gasto real de 2016 y 2015 por Centro:



**MEMORIA DEL PRESUPUESTO**

**P.E.C 4**

**EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Trabajos realizados por otras empresas-GASTOS EXTERNOS	Real		Variación	
	2016	2015	Absoluta	Relativa
Andújar	3.471.188 €	3.304.524 €	166.664 €	5,04%
Montilla	2.886.442 €	2.693.406 €	193.036 €	7,17%
S.Segura	1.614.213 €	1.671.611 €	-57.398 €	-3,43%
P. Genil	1.908.205 €	1.892.890 €	15.315 €	0,81%
Alcaudete	1.120.769 €	1.103.370 €	17.399 €	1,58%
V.Guadiato	1.420.227 €	1.535.753 €	-115.526 €	-7,52%
Alcala la Real	1.357.147 €	1.053.083 €	304.064 €	28,87%
<b>TOTAL ASAG</b>	<b>13.778.191 €</b>	<b>13.254.637 €</b>	<b>523.554 €</b>	<b>3,95%</b>

Tabla 3.11

En el año 2016, la Agencia ha incrementado el gasto en unos 523 miles de euros, de los que un 58% (304.064 euros) se corresponde con la apertura de los servicios de urgencias y hospitalización de Alcalá la Real. Realmente se ha producido un incremento en todos los centros exceptuando en V.Guadiato junto con Segura que han conseguido reducir el gasto en unos 172 miles de euros.

Para obtener un mayor nivel de conocimiento, presentamos la evolución de las partidas más significativas que componen los gastos externos.

	Año 2016	Año 2015	Variación (€)	Variación (%)
Seguridad	2.212.232	2.120.514	91.718,12 €	4,33%
Limpieza	3.020.908	2.860.072	160.836,43 €	5,62%
Lavandería	736.091	734.458	1.633,29 €	0,22%
Ambulancia	2.599.400	2.460.300	139.100,00 €	5,65%
Resonancias Magnéticas	707.375	797.551	-90.176,50 €	-11,31%
Oxigenoterapia	1.349.023	1.217.504	131.518,65 €	10,80%
Ortoprotesis	1.510.914	1.296.810	214.103,58 €	16,51%
Comida de Pacientes	1.299.494	1.221.164	78.330,48 €	6,41%
Partidas más singnificativas	13.435.436 €	12.708.372 €	727.064 €	38,25%
<b>TOTAL ASAG</b>	<b>13.778.191 €</b>	<b>13.254.637 €</b>	<b>523.554 €</b>	<b>3,95%</b>
	97,51%	95,88%		

Tabla 3.12

Las principales conclusiones serían las siguientes:

- Las resonancias magnéticas han experimentado una disminución de 90 miles de euros y se debe a que parte de las resonancias prescritas por la Agencia son realizadas por el Servicio Andaluz de Salud, por lo que la Agencia no asume coste. Esto nos ha permitido una reducción de un 11,31%.
- Los directamente relacionados con la actividad asistencial como puede ser oxigenoterapia y ortoprotesis se han visto aumentados debido a un aumento de las prescripciones, ya que los precios se han mantenido constantes respecto al ejercicio 2015.
- Los gastos de Seguridad, Limpieza, Lavandería y Ambulancia han aumentado debido a que las cuotas de dichos servicios han sido actualizadas y aumentadas por la entrada en funcionamiento de los servicios de urgencias y hospitalización del HARE de Alcalá la Real.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****3.3- Otros ingresos de explotación:****a) INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE:**

El importe de los ingresos accesorios a 31 de diciembre de 2016 ha sido 172.643 euros, lo que supone un incremento (16,65%) respecto a la cuantía presupuestada

El importe de ingresos accesorios obtenido en 2016 es bastante positivo, ya que no solamente se ha producido un incremento respecto a la cantidad presupuestada, también se ha producido un aumento de 19,10% respecto al importe existente a 31 de diciembre de 2015, ello supone unos 27.687 euros más de ingresos.

**b) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN:**

La Transferencia de Explotación en 2016 inicialmente concedida ha sido de 104.018.008 euros, superior en 1,77 millones de la concedida para el ejercicio anterior. Este importe se ha visto modificado por diversas modificaciones presupuestarias que nos han permitido incrementar la transferencia de explotación de 104.018,00 miles de euros hasta los 138.794 miles de euros que nos han permitido obtener un excedente presupuestario de 733 euros y eliminar los Fondos Propios negativos existían a 31 de diciembre de 2015.

El incremento de la Transferencia de Financiación de Explotación por la apertura de los servicios de urgencias y hospitalización de Alcalá la Real junto con la modificación destinada a compensar el déficit previsto para el ejercicio 2016 suponen un aumento 13,39 millones de euros del importe imputado a resultados, respecto al importe inicialmente aprobado.

Si comparamos el importe de las transferencias recogida en la cuenta de pérdidas y ganancias en el año 2016 en relación con el año anterior (2015) se produce un incremento de estos ingresos pro importe de 15,16 millones de euros.

**3.4- Gastos de Personal:**

A diferencia del resto de apartados del Presupuesto de Explotación, en Gastos de Personal vamos a hacer el análisis conjunto de Sueldos, salarios y asimilados, y Cargas sociales, al igual que en años anteriores, debido a la estrecha interrelación entre ambos epígrafes:

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**a) SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS Y CARGAS SOCIALES

La dotación del PAIF para dicho epígrafe ha sido inferior a los gastos reales en los que se ha incurrido en esta partida. En el ejercicio anterior, el PAIF 2015 había previsto un gasto de 67.459.587 euros frente a un gasto real de 74.814.753 euros, lo que supuso un déficit de 7.355.166 euros en dicha partida.

En el ejercicio 2016, la situación no cambia, e incluso el déficit registrado es aún superior, ya que partimos un presupuesto de 68.471.481 euros y finalmente el gasto real asciende a 81.392.694 euros, lo que implicó un déficit en dicha partida de gasto de 12.921.213 euros.

Por todo lo anteriormente, expuesto para realizar el análisis de dicha partida de gasto vamos a realizar una comparativa del gasto de personal a 31 de diciembre de 2016 y 31 de diciembre de 2015.

GASTOS DE PERSONAL				
	31/ 12/ 2016	31/ 12/ 2015	Absoluta	Relativa
Sueldos y Salarios	64.866.014 €	59.561.491 €	5.304.523 €	8,91%
Cargas sociales	16.526.680 €	15.253.262 €	1.273.418 €	8,35%
<b>ASAG</b>	<b>81.392.694 €</b>	<b>74.814.753 €</b>	<b>6.577.941 €</b>	<b>8,79%</b>

Tabla 3.13

En 2016, se produce un notable incremento en el gasto de Personal de 6.577.941 millones de euros hasta los 74.814.752,86 €. Este incremento en parte se debe a un aumento de la plantilla media en un 1,48% respecto al ejercicio anterior.

Adicionalmente, al aumento de la plantilla existe una serie de medidas ajenas a la Agencia que justifican el aumento del gasto en materia de personal y son las siguientes:

Concepto	Importe	Observaciones
Paga extra 2012	1.251.309 €	Se trata de una provision incluye sueldos y salarios y seg. Social
Paga extra 2012	472.193 €	La paga extra liquidada en el mes de septiembre de 2016 y no provisionada en el ejerc. Anterior
HARE Alcalá la Real	2.784.316 €	La apertura de los servicios de Hospitalización y Urgencias del HARE de Alcalá la Real
Incremento Salarial para el año 2016	521.095 €	El incremento del 1% (Salario Base, Complemento Funcional e Incentivos) respecto 2016
Atrasos Carrera Profesional	246.848 €	Se produce el pago de los atrasos de la carrera profesional reconocida a los profesionales
Incremento de la Plantilla Media (1,48%)	1.302.181 €	La Plantilla Media se ha visto incrementada en un 1,48% respecto al ejercicio anterior sin tener en cuenta el HARE de Alcalá la Real
<b>VARIACION</b>	<b>6.577.941 €</b>	

Tabla 3.14

A continuación, vamos a describir cada una de las causas que han provocado la desviación presupuestaria.

- La recuperación de la paga extra del ejercicio 2012 que será pagada en los años 2017 y 2018 supone un aumento del gasto en 1.723 millones de euros.
- La apertura de los servicios de urgencias y hospitalización de Alcalá la Real supone la contratación de personal que nos hace incrementar los gastos en 2.784 miles de euros.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

- En el ejercicio 2016, se produce un incremento salarial junto con el pago de los atrasos de la carrera profesional que nos hace incurrir en un gasto adicional de 768 miles de euros.
- La Evolución de la Plantilla Media que en 2016 se situó en 1.771 efectivos frente a los 1.689 efectivos de 2015. No obstante, esta evolución está condicionada por la puesta en funcionamiento de las Urgencias y la Hospitalización en el HARE de Alcalá la Real. Ello ha supuesto el incremento de plantilla media de unos 57 efectivos. Por tanto, el incremento de plantilla media en la Agencia, en términos comparables y homogéneos, sería de 25 efectivos (1.714-1.689). Esto supone un incremento del 1,48%.

**3.5- Otros gastos de explotación:****a) SERVICIOS EXTERIORES:**

Esta partida de Servicios Exteriores incluye servicios realizados por otras empresas en el ámbito no asistencial (Mantenimiento, Centralita e Información, Energía, etc.). El gasto real en esta partida ha sido ligeramente superior en un 0,54% respecto al importe incluido en el PAIF 2016, a pesar de tener en funcionamiento al 100% al HARE de Alcalá la Real. A continuación, adjuntamos una tabla comparativa con la distribución tanto del presupuesto como del gasto real 2016, por Centros:

	OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN		Variación	
	PAIF 2016	Real 2016	Absoluta	Relativa
Andújar	2.070.800 €	2.241.854 €	171.054 €	8,26%
Montilla	1.890.400 €	1.766.648 €	-123.752 €	-6,55%
S.Segura	1.378.400 €	1.323.583 €	-54.817 €	-3,98%
P. Genil	1.132.300 €	1.101.975 €	-30.325 €	-2,68%
Alcaudete	847.600 €	785.600 €	-62.000 €	-7,31%
V.Guadiato	1.048.300 €	1.080.344 €	32.044 €	3,06%
Alcala la Real	1.002.200 €	1.120.292 €	118.092 €	11,78%
<b>TOTAL ASAG</b>	<b>9.370.000 €</b>	<b>9.420.296 €</b>	<b>50.296 €</b>	<b>0,54%</b>

**Tabla 3.15**

Analizando la tabla, comprobamos que:

- El gasto en servicios exteriores en el HAR de Alcalá la Real incrementa en 118 miles de euros lo que supone un 1,78% de la variación.
- La gestión, control y contención del gasto ha supuesto un ahorro significativo respecto al presupuesto en Centros como Montilla, Segura, Puente Genil y Alcaudete.

Si realizamos la comparativa con el año anterior vemos que la Agencia ha conseguido un ahorro de 588 miles de euros, a pesar del aumento de los gastos imputables al HARE de Alcalá la Real. A continuación vamos a incluir una tabla con los gastos reales de 2016 y 2015 por Centros, para analizar las variaciones entre ambos ejercicio:



**MEMORIA DEL PRESUPUESTO**

**P.E.C 4**

**EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

	OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN		Variación	
	Real 2016	Real 2015	Absoluta	Relativa
Andújar	2.241.854 €	2.441.690 €	-199.836 €	-8,18%
Montilla	1.766.648 €	1.783.868 €	-17.220 €	-0,97%
S.Segura	1.323.583 €	1.453.207 €	-129.624 €	-8,92%
P. Genil	1.101.975 €	1.194.840 €	-92.865 €	-7,77%
Alcaudete	785.600 €	908.255 €	-122.655 €	-13,50%
V.Guadiato	1.080.344 €	1.224.930 €	-144.586 €	-11,80%
Alcala la Real	1.120.292 €	1.002.126 €	118.166 €	11,79%
<b>TOTAL ASAG</b>	<b>9.420.296 €</b>	<b>10.008.916 €</b>	<b>-588.620 €</b>	<b>-5,88%</b>

Tabla 3.16

Comprobamos que:

- El gasto real conjunto de los 6 Centros que componen la ASAG ha vuelto a disminuir respecto al año anterior, por quinto año consecutivo. Exceptuamos Alcala la Real, debido a su puesta en funcionamiento al 100%.
- En 2016, la disminución ha sido de aprox. 588.620 euros, lo que supone una bajada superior al 5,88%, respecto a 2015, a pesar del aumento del coste imputable a Alcala la Real.

Para profundizar un poco más en el análisis, vamos a adjuntar una tabla comparativa de gasto real 2016 y 2015 conjunto de los 7 Centros, por conceptos:

	Año 2016	Año 2015	Variación (€)	Variación (%)
Mantenimiento	5.330.810,00 €	5.647.507,65 €	-316.697,65 €	-5,61%
Comunicaciones	397.072,00 €	368.958,84 €	28.113,16 €	7,62%
Suministro: Energia	1.846.587,63 €	1.940.651,22 €	-94.063,59 €	-4,85%
Partidas más singnificativas	7.574.470 €	7.957.118 €	-382.648 €	-2,84%
<b>TOTAL ASAG</b>	<b>9.420.296 €</b>	<b>10.008.916 €</b>	<b>588.620 €</b>	<b>6,25%</b>
	80,41%	79,50%		

Tabla 3.17

Destacamos el ahorro que estamos obteniendo en mantenimiento y en los consumos de energía a pesar de la puesta en funcionamiento al 100% del HARE de Alcala la Real. La Agencia con medidas de eficiencia energética y de mantenimiento ha logrado una reducción de 588 miles de euros. Esta minoración adquiere una mayor importancia si tenemos en cuenta las disminuciones progresivas de dicha partida.

Asimismo, vamos a incluir una tabla con la evolución del gasto anual entre 2011 y 2016 para poder constatar el importante esfuerzo por la reducción del gasto realizado por esta Agencia. Si hacemos la comparativa con 2011, el ahorro es superior a 1 millón de euros, lo que representa un 10,38%:

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO**

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

<b>GASTOS SERVICIOS EXTERIORES</b>			
	Gasto anual	Variación	
		Anual	Acumulada
Año 2011	10.472.820 €		
Año 2012	10.237.468 €	-2,25%	-2,25%
Año 2013	10.131.720 €	-1,03%	-3,28%
Año 2014	10.077.095 €	-0,54%	-3,82%
Año 2015	10.008.916 €	-0,68%	-4,50%
Año 2016	9.420.296 €	-5,88%	<b>-10,38%</b>

Tabla 3.18

**b) TRIBUTOS:**

No recoge ninguna cuantía.

**c) OTROS GASTOS (PROVISIONES DE TRÁFICO):**

El importe recogido en este epígrafe procede de la variación de las provisiones de tráfico a 31 de diciembre.

En el ejercicio 2016, se ha conseguido una disminución de 21.773 euros respecto al importe inicialmente presupuestado, lo que supone una minoración de un 50,63%. A pesar, de conseguir dicho ahorro en relación con el importe presupuestado, si comparamos los 21.227 euros de Gasto frente al ingreso obtenido en el año 2015 por importe de 6.245,51 euros, vemos que se ha producido un aumento de los fallidos los que supuesto a la Agencia incrementar su gasto respecto al ejercicio 2015. Aún así, debemos de destacar lo que representa dicha cifra en comparación con el volumen de facturación emitida (1.284.851 euros), es decir, representa un 1,65% del importe facturado.

**3.6- Amortización del inmovilizado:**

El gasto por amortizaciones de inmovilizado durante 2016 ha sido de 31.927 euros menor al recogido en el PAIF, lo que equivale al 0,80%. La evolución de esta partida debe de ser analizada junto con la imputación de subvenciones de inmovilizado ya que ambas están relacionadas con la depreciación que sufren los elementos que forma parte de la activo de la Agencia.

**3.7- Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras:**

El ingreso por imputación de subvenciones de inmovilizado durante 2016 ha sido 20.371 euros menor al recogido en el PAIF, lo que equivale al 0,52%. Al igual, que ocurre con la dotación a la amortización, la evolución de dicha partida está interrelacionada.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Al comparar la amortización con la imputación a resultados vemos el efecto neto entre ambas partidas han supuesto un ligero incremento del gasto en 2.072 euros. Dicha diferencia queda justificada en las inversiones realizadas en el año anterior (2015) que fueron financiadas con los ingresos generados por la Agencia en el desarrollo de su actividad sanitaria. En el ejercicio 2016, la Agencia no tenido necesidad de financiar con ingresos propios la compra de inmovilizado, por ello el aumento no es tan significativo.

**3.8- Ingresos financieros:****a) DE VALORES NEGOCIABLES Y OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS:**

Los ingresos financieros durante 2016 han sido prácticamente iguales a los inicialmente presupuestados. El importe imputado a la cuenta de resultados asciende a 1.447 euros, destacamos la evolución del Euribor junto con unos saldos medios bajos que impiden obtener unos ingresos financieros mayores.

Si comparamos dichos ingresos financieros (1.447 euros) frente a los obtenidos en el año 2015 (1.173 euros) vemos que la evolución es mínima, dado que no se han producido cambios significativos en la evolución del Euribor ni en los saldos medios de tesorería.

**3.9- Gastos financieros:****a) POR DEUDAS CON TERCEROS:**

Los gastos financieros durante 2016 han sido de 28.160 euros, si han sido bastante superiores a los inicialmente presupuestados (7.000 euros), debido a que la Agencia en el ejercicio 2016 ha provisionado unos gastos financieros derivados de una reclamación de interpuesta por un proveedores, reclamando los intereses de demora devengados por el cumplimiento de la normativa legal vigente en materia de plazos de pago.



**MEMORIA DEL PRESUPUESTO**

**P.E.C 4**

**EMPRESA:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

**PRESUPUESTO DE CAPITAL DE LA AGENCIA PÚBLICA EMPRESARIAL SANITARIA HOSPITAL ALTO GUADALQUIVIR**

La Agencia Sanitaria Alto Guadalquivir, a diferencia del ejercicio 2015 y 2014 si ha tenido aprobada en el PAIF del año 2016, una Transferencia de Financiación de Capital por importe de 720.000 euros. En el año 2016, la Agencia ha realizado inversiones por un importe total de 664.065,64 euros, quedando a 31 de diciembre de 2016 un importe de 55.934,36 euros pendiente de ser activado en el inmovilizado de la Agencia. A pesar de ello, los 55.934,36 euros si se encontraban comprometidos en la fecha de cierre del ejercicio 2016.

A continuación, presentamos un detalle por centro y a nivel global de las inversiones comprometidas y decepcionadas durante el año 2016 y que han sido financiadas por la Transferencia de Financiación de Capital 2016.

ANDUJAR	INVERSIONES		SEGURA	INVERSIONES	
	Comprometidas	Recepcion.		Comprometidas	Recepcion.
Hardware	22.783,57	22.783,57	Hardware	4.576,22	4.576,22
Software	21.149,59	21.149,59	Software	0,00	0,00
Equipamiento médico	66.505,64	59.378,74	Equipamiento médico	22.689,92	21.749,75
Mobiliario	13.106,87	13.106,87	Mobiliario	4.757,26	4.757,26
Obras	0,00	0,00	Obras	2.900,30	2.900,30
<b>TOTAL</b>	<b>123.545,67</b>	<b>116.418,77</b>	<b>TOTAL</b>	<b>34.923,70</b>	<b>33.983,53</b>

  

MONTILLA	INVERSIONES		PUENTE GENIL	INVERSIONES	
	Comprometidas	Recepcion.		Comprometidas	Recepcion.
Hardware	8.699,30	8.699,30	Hardware	11.225,64	11.225,64
Software	0,00	0,00	Software	0,00	0,00
Equipamiento médico	184.817,63	164.222,29	Equipamiento médico	30.789,08	9.021,18
Mobiliario	4.983,78	4.983,78	Mobiliario	0,00	0,00
Obras	9.361,34	9.361,34	Obras	7.134,79	7.134,79
<b>TOTAL</b>	<b>207.862,05</b>	<b>187.266,71</b>	<b>TOTAL</b>	<b>49.149,51</b>	<b>27.381,61</b>

  

ALCAUDETE	INVERSIONES		ALCALA LA REAL	INVERSIONES	
	Comprometidas	Recepcion.		Comprometidas	Recepcion.
Hardware	5.285,89	5.285,89	Hardware	29.048,36	29.048,36
Software	0,00	0,00	Software	0,00	0,00
Equipamiento médico	41.471,04	35.966,99	Equipamiento médico	86.165,36	86.165,36
Mobiliario	0,00	0,00	Mobiliario	20.099,99	20.099,99
Obras	0,00	0,00	Obras	110.946,92	110.946,92
<b>TOTAL</b>	<b>46.756,93</b>	<b>41.252,88</b>	<b>TOTAL</b>	<b>246.260,63</b>	<b>246.260,63</b>

  

VALLE DEL GUADIATO	INVERSIONES		GENERAL	INVERSIONES	
	Comprometidas	Recepcion.		Comprometidas	Recepcion.
Hardware	9.039,71	9.039,71	Hardware	90.658,69	90.658,69
Software	0,00	0,00	Software	21.149,59	21.149,59
Equipamiento médico	0,00	0,00	Equipamiento médico	432.438,67	376.504,31
Mobiliario	2.461,80	2.461,80	Mobiliario	45.409,70	45.409,70
Obras	0,00	0,00	Obras	130.343,35	130.343,35
<b>TOTAL</b>	<b>11.501,51</b>	<b>11.501,51</b>	<b>TOTAL</b>	<b>720.000,00</b>	<b>664.065,64</b>

Tabla 4.1

Si observamos la tabla, podemos comprobar que el 60% de las inversiones están destinadas a la adquisición de equipamiento médico y la mejora de las instalaciones de la Agencia.



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

### Balance de situación Previsión

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>71.533.495,00</b>	<b>74.331.495,00</b>
I. Inmovilizado intangible.	59.701,00	26.701,00
1. Desarrollo.	0,00	0,00
2. Concesiones.	0,00	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares.	0,00	0,00
4. Fondo de comercio.	0,00	0,00
5. Aplicaciones Informáticas.	59.701,00	26.701,00
6. Derechos de uso cesiones y adscripc. Junta de Andalucía.	0,00	0,00
7 .Otro inmovilizado intangible	0,00	0,00
II. Inmovilizado material.	71.473.794,00	74.304.794,00
1. Terrenos y construcciones.	67.507.409,00	69.161.771,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	3.966.385,00	5.143.023,00
3. Inmovilizado en curso y anticipos.	0,00	0,00
III. Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00
1. Terrenos.	0,00	0,00
2. Construcciones.	0,00	0,00
IV. Invers. en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo.	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a terceros.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido.	0,00	0,00
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1.595.520,00</b>	<b>1.554.469,00</b>
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.	0,00	0,00
II. Existencias.	1.271.634,00	1.290.000,00
1. Comerciales.	0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	1.270.000,00	1.288.366,00
3. Productos en curso.	0,00	0,00
4. Productos terminados.	0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.	0,00	0,00
6. Anticipos a proveedores.	1.634,00	1.634,00
III. Relaciones con la Junta de Andalucía.	0,00	0,00
1. Operaciones especificadas-	0,00	0,00
2. Subvenciones recibidas.	0,00	0,00
3. Operaciones de intermediación	0,00	0,00
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	233.386,00	164.469,00
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	200.000,00	130.000,00
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

### Balance de situación Previsión

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
3. Deudores varios.	166,00	166,00
4. Personal.	3.500,00	4.583,00
5. Activos por impuesto corriente.	0,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	29.720,00	29.720,00
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.	0,00	0,00
V. Inversiones en emp. del grupo y asociadas a corto plazo.	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a corto plazo.	13.500,00	15.000,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	13.500,00	15.000,00
VII. Periodificaciones a corto plazo.	12.000,00	15.000,00
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	65.000,00	70.000,00
1. Tesorería.	65.000,00	70.000,00
2. Otros activos líquidos equivalentes.	0,00	0,00
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>	<b>73.129.015,00</b>	<b>75.885.964,00</b>
<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>59.321.569,00</b>	<b>62.078.569,00</b>
A-1) Fondos propios.	11.339.721,00	11.339.721,00
I. Capital.	0,00	0,00
1. Capital escriturado.	0,00	0,00
2. (Capital no exigido).	0,00	0,00
II. Prima de emisión.	0,00	0,00
III. Reservas.	0,00	0,00
1. Legal y estatutarias.	0,00	0,00
2. Otras reservas.	0,00	0,00
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).	0,00	0,00
V. Resultado de ejercicios anteriores.	11.339.721,00	0,00
1. Remanente.	0,00	0,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).	11.339.721,00	0,00
VI. Otras aportaciones de socios.	0,00	0,00
VII. Resultado de ejercicio.	0,00	11.339.721,00
VIII. (Dividendo a cuenta).	0,00	0,00
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.	0,00	0,00
A-2) Ajustes por cambio de valor.	0,00	0,00
I. Activos financieros disponibles para la venta.	0,00	0,00
II. Operaciones de cobertura.	0,00	0,00
III. Otros.	0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	70.661.290,00	73.418.290,00



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

### Balance de situación Previsión

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
I. Procedentes de la Junta de Andalucía.	70.621.842,00	73.372.281,00
II. Procedentes de otras entidades.	39.448,00	46.009,00
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE.</b>	<b>6.500,00</b>	<b>7.500,00</b>
I. Provisiones a largo plazo	6.500,00	7.500,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	0,00	0,00
2. Actuaciones medioambientales	0,00	0,00
3. Provisiones por reestructuración	0,00	0,00
4. Otras provisiones	6.500,00	7.500,00
II. Deudas a largo plazo.	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables.	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros	0,00	0,00
III. Deudas con empr. del grupo y asociadas a largo plazo.	0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido.	0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo.	0,00	0,00
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>13.800.946,00</b>	<b>13.799.895,00</b>
I. Pasivos vinculados act. no corrientes mant. Para venta.	0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo.	0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo.	70.000,00	520.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros.	70.000,00	520.000,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	0,00	0,00
V. Relaciones con la Junta de Andalucía.	0,00	0,00
1. Operaciones de intermediación	0,00	0,00
2. Otros conceptos	0,00	0,00
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	13.730.946,00	13.279.895,00
1. Proveedores	6.450.364,00	6.354.313,00
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
3. Acreedores varios.	820.000,00	720.000,00
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	3.010.000,00	2.875.000,00
5. Pasivos por impuesto corriente.	0,00	0,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	3.450.000,00	3.330.000,00
7. Anticipos de clientes.	582,00	582,00
VII. Periodificaciones a corto plazo	0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>	<b>73.129.015,00</b>	<b>75.885.964,00</b>



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

### Estado de flujos de efectivos previsión

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

Epígrafes	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>75.000,00-</b>	<b>211.851,00-</b>
<b>1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.</b>	<b>0,00</b>	<b>11.339.721,00-</b>
<b>2. Ajustes del resultado.</b>	<b>1.537.000,00</b>	<b>1.512.000,00</b>
a) Ingresos por act. de exp. financiadas por J. de And. (-)	121.395.781,00-	110.095.781,00-
b) Gastos por act. de exp. financiadas por J. de And. (+)	122.911.281,00	111.586.281,00
c) Amortización del inmovilizado (+).	3.498.000,00	3.960.000,00
d) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	0,00	0,00
e) Variación de provisiones (+/-).	20.000,00-	30.000,00-
f) Imputación de subvenciones (-).	3.457.000,00-	3.909.000,00-
g) Resultados por bajas y enajenaciones del inmov. (+/-).	0,00	0,00
h) Resultados por bajas y enaj. del inst. financ. (+/-).	0,00	0,00
i) Ingresos financieros (-).	500,00-	500,00-
J) Gastos financieros (+).	1.000,00	1.000,00
k) Diferencias de cambio (+/-).	0,00	0,00
l) Variación de valor razonable en inst. financieros (+/-).	0,00	0,00
ll) Otros ingresos y gastos (-/+).	0,00	0,00
<b>3. Cambios en el capital corriente.</b>	<b>49.051,00-</b>	<b>60.020,00</b>
a) Existencias (+/-).	18.366,00	66.000,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	68.917,00-	5.000,00-
c) Otros activos corrientes (+/-).	1.500,00	980,00-
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	0,00	0,00
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	0,00	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	0,00	0,00
<b>4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explot.</b>	<b>1.562.949,00-</b>	<b>9.555.850,00</b>
a) Cobros (pagos) act. de exp. financ. por la J. de And. (±)	1.562.449,00-	9.556.350,00
a-1) Cobros de act. de expl. financ. por la J. de And. (+)	121.395.781,00	110.095.781,00
a-2) Pagos de act. de expl. financ. por la J. de And. (-).	122.958.230,00-	100.539.431,00-
b) Cobros (pagos) por la interm. en entrega de subv. (+/-).	0,00	0,00
b-1) Cobros por la interm. en la entrega de subv. (+)	0,00	0,00
b-2) Pagos por la interm. en la entrega de subv. (-)	0,00	0,00
c) Cobros (pagos) por la interm. en la const. de infr. (±)	0,00	0,00
c-1) Cobros por la interm. en la const. de infr. (+)	0,00	0,00
c-2) Pagos por la interm. en la const. de infr. (-).	0,00	0,00
d) Pagos de intereses (-).	1.000,00-	1.000,00-
e) Cobros de dividendos (+).	500,00	500,00
f) Cobros de intereses (+).	0,00	0,00
g) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	0,00	0,00
h) Otros pagos (cobros) (-/+)	0,00	0,00
<b>5. Flujos de efectivo de act. de expl. (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>75.000,00-</b>	<b>211.851,00-</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>70.000,00</b>	<b>224.000,00</b>
<b>6. Pagos por inversiones (-).</b>	<b>630.000,00-</b>	<b>576.000,00-</b>
a) Empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible.	90.000,00-	40.000,00-
c) Inmovilizado material.	540.000,00-	536.000,00-
d) Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00



## PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

### Estado de flujos de efectivos previsión

**Empresa:** Agencia Pca. Empres. Sanitaria Hospital Alto Guadalquivir

**Ejercicio:** 2018

Epígrafes	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
e) Otros activos financieros.	0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.	0,00	0,00
g) Otros activos.	0,00	0,00
<b>7. Cobros por desinversiones (+).</b>	<b>700.000,00</b>	<b>800.000,00</b>
a) Empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible.	100.000,00	0,00
c) Inmovilizado material.	600.000,00	800.000,00
d) Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00
e) Otros activos financieros.	0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.	0,00	0,00
g) Otros activos.	0,00	0,00
<b>8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)</b>	<b>70.000,00</b>	<b>224.000,00</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>0,00</b>	<b>7.149,00-</b>
<b>9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Emisión de instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio.	0,00	0,00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio.	0,00	0,00
e) Subvenciones, transf., donaciones y legados recibidos.	0,00	0,00
e.1) Procedentes de la Junta de Andalucía.	0,00	0,00
e.1.1) Subvenciones.	0,00	0,00
e.1.2) Transferencias.	0,00	0,00
e.2) Procedentes de otras entidades.	0,00	0,00
<b>10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.</b>	<b>0,00</b>	<b>7.149,00-</b>
a) Emisión	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+).	0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).	0,00	0,00
4. Otras deudas (+).	0,00	0,00
b) Devolución y amortización de	0,00	7.149,00-
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-).	0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	0,00	0,00
4. Otras deudas (-).	0,00	7.149,00-
<b>11. Pagos por div. y remun. de otros instrumentos de patrim.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Dividendos (-).	0,00	0,00
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).	0,00	0,00
<b>12. Flujos de efectivo de las act. de financ. (+/-9+/-10-11)</b>	<b>0,00</b>	<b>7.149,00-</b>
<b>D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) AUM/DISM. NETA DEL EFECTIVO O EQUIV. (+/-A+/-B+/-C+/-D)</b>	<b>5.000,00-</b>	<b>5.000,00</b>
<b>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</b>	<b>70.000,00</b>	<b>65.000,00</b>
<b>Efectivo o equivalentes al final de ejercicio</b>	<b>65.000,00</b>	<b>70.000,00</b>