

3. Otras disposiciones

CONSEJERIA DE ECONOMIA Y HACIENDA

ORDEN de 6 de marzo de 2003, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública Deporte Andaluz, SA.

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 4 del Decreto 9/1999, de 19 de enero, sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable de las empresas de la Junta de Andalucía, de acuerdo con lo previsto en el artículo 59.3

de la Ley General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, se procede a la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública Deporte Andaluz, S.A., que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 6 de marzo de 2003

MAGDALENA ALVAREZ ARZA
Consejera de Economía y Hacienda

ANEXO



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

ESTADOS FINANCIEROS					E.J.A. 2003-1
EMPRESA: EMPRESA PUBLICA DEPORTE ANDALUZ, S.A.					
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (CUENTA DE RESULTADOS)					
DEBE	LIQUIDACIÓN 2001	AVANCE LIQUIDACIÓN 2002	PREVISIÓN AÑO 2003	PREVISIÓN AÑO 2004	PREVISIÓN AÑO 2005
A) GASTOS					
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación					
2. Aprovisionamientos	2.820.343,89	2.640.088,00	36.361,00	2.742.889,07	2.746.746,85
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	565.802,37	576.394,67			
c) Otros gastos externos	2.254.541,52	2.063.693,33	36.361,00	2.742.889,07	2.746.746,85
3. Gastos de personal	2.450.351,39	3.233.244,00	3.285.202,74	3.350.906,79	3.417.924,93
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.865.939,89	3.233.244,00	3.285.202,74	3.350.906,79	3.417.924,93
b) Cargas sociales	584.411,50				
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	108.400,01	214.682,44	232.850,68	250.350,68	259.299,09
5. Variación de las provisiones de tráfico					
a) Variación de provisiones de existencias					
b) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables					
c) Variación de otras provisiones de tráfico					
6. Otros gastos de explotación	9.940.495,16	7.735.450,27	6.622.268,10	6.804.713,46	6.889.807,73
a) Servicios exteriores	9.051.344,79	7.735.450,27	6.622.268,10	6.804.713,46	6.889.807,73
b) Tributos	491.614,71				
c) Otros gastos de gestión corriente	397.535,66				
d) Dotación al fondo de reversión					
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN (B1+B2+B3+B4-A1-A2-A3-A4-A5-A6)	37.137,85	170.707,37	393.682,15		
7. Gastos financieros y gastos asimilados	133.454,66	45.200,00	3.606,00	3.678,12	3.751,68
a) Por deudas con empresas del grupo					
b) Por deudas con empresas asociadas					
c) Por deudas con terceros y asimilados	133.454,66	45.200,00	3.606,00	3.678,12	3.751,68
d) Pérdidas de inversiones financieras					
8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	624.919,59	540.911,00	595.002,10	600.000,00	600.000,00
9. Diferencias negativas de cambio	606,45				
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9)					
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (A1+AII-BI-BII)					
10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control					
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	1.405,63				
12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias					
13. Gastos extraordinarios	43.361,10				
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	28.056,49				
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14)	639.381,64	382.348,00	168.564,76	739.580,10	698.601,36
IV. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS (AIII+AIV-BIII-BIV)					
15. Impuesto sobre Sociedades					
16. Otros impuestos					
V. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS) (AV-A15-A16)			2.603.726,00		
TOTAL DEBE (V + A) 1.a A) 16)	16.151.394,37	14.409.575,71	13.379.016,94	13.752.538,12	13.917.530,28

(En Euros)



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

ESTADOS FINANCIEROS					E.J.A. 2003-2
EMPRESA: EMPRESA PUBLICA DEPORTE ANDALUZ, S.A.					
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (CUENTA DE RESULTADOS)					
HABER	LIQUIDACIÓN 2001	AVANCE LIQUIDACIÓN 2002	PREVISIÓN AÑO 2003	PREVISIÓN AÑO 2004	PREVISIÓN AÑO 2005
B) INGRESOS					
1. Importe neto de la cifra de negocios	2.743.778,44	2.580.586,08	3.059.078,99	3.120.260,57	3.182.665,78
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios	2.743.778,44	2.580.586,08	3.059.078,99	3.120.260,57	3.182.665,78
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas					
2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación					
3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado					
4. Otros ingresos de explotación	12.612.949,85	11.413.586,00	10.115.012,00	9.856.697,45	10.000.263,14
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	262.468,19				
b) Subvenciones	12.350.481,66				
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos					
d) Transferencias de financiación de explotación		11.413.586,00	10.115.012,00	9.856.697,45	10.000.263,14
I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN (A1+A2+A3+A4+A5+A6-B1-B2-B3-B4)				171.901,98	130.849,68
5. Ingresos de participación en capital					
a) En empresas del grupo					
b) En empresas asociadas					
c) En empresas fuera del grupo					
6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado					
a) En empresas del grupo					
b) En empresas asociadas					
c) En empresas fuera del grupo					
7. Otros intereses e ingresos asimilados	68.108,86	33.055,63	36.361,19	36.000,00	36.000,00
a) De empresas del grupo					
b) De empresas asociadas					
c) Otros intereses	68.108,86	33.055,63	36.361,19	36.000,00	36.000,00
d) Beneficios en inversiones financieras					
8. Diferencias positivas de cambio	176,97				
II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS (A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8)	690.694,87	553.055,37	562.246,91	567.678,12	567.751,68
III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (B1+BII-AI-AII)	653.557,03	382.348,00	168.564,76	739.580,10	698.601,36
9. Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control					
10. Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias					
11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	702.888,99	382.348,00	168.564,76	739.580,10	698.601,36
12. Ingresos extraordinarios	5.282,44				
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	4.033,43				
VI. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS (A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11-B12-B13)					
V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS (BIII+BIV-AIII-AIV)	14.175,39				
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS) (BV+A15+A16)	14.175,38				
TOTAL HABER (VI + B) 1.a B) 13)	16.137.218,98	14.409.575,71	13.379.016,94	13.752.538,12	13.917.530,28

(En Euros)



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

ESTADOS FINANCIEROS					E.J.A. 2003-3
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DEPORTE ANDALUZ, S.A.					
PRESUPUESTO DE CAPITAL (CUADRO DE FINANCIACIÓN)					
ESTADO DE DOTACIONES	LIQUIDACIÓN 2001	AVANCE LIQUIDACIÓN 2002	PREVISIÓN AÑO 2003	PREVISIÓN AÑO 2004	PREVISIÓN AÑO 2005
1. Recursos aplicados en las operaciones	149.291,40				
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas					
3. Adquisiciones de inmovilizado	886.348,61	34.886.016,78	300.000	300.000	300.000
a) Inmovilizaciones inmateriales		132.162	200.000	100.000	100.000
b) Inmovilizaciones materiales		797.442,11	100.000	200.000	200.000
c) Inmovilizaciones financieras		33.956.412,66			
c1) Empresas del grupo					
c2) Empresas asociadas					
c3) Otras inversiones financieras					
4. Adquisición de acciones propias					
5. Reducciones de capital					
6. Dividendos					
- A la Junta de Andalucía					
- A otros					
7. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo	1.652.783,29		6.290.204,98	6.290.204,98	6.290.204,98
a) Empréstitos y otros pasivos análogos					
b) De empresas del grupo					
c) De empresas asociadas					
d) De otras deudas					
e) De proveedores de inmovilizado y otros					
8. Provisiones para riesgos y gastos					
± AUMENTO / DISMINUCIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE	3.562.847,84	-7.552.812,76	659.288,02	110.770,58	160.697,73
TOTAL DOTACIONES	6.251.271,14	27.333.204,02	7.249.493,00	6.700.975,56	6.750.902,71

(En Euros)



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

ESTADOS FINANCIEROS					E.J.A. 2003-4
EMPRESA: EMPRESA PÚBLICA DEPORTE ANDALUZ S.A.					
PRESUPUESTO DE CAPITAL (CUADRO DE FINANCIACIÓN)					
ESTADO DE RECURSOS	LIQUIDACIÓN 2001	AVANCE LIQUIDACIÓN 2002	PREVISIÓN AÑO 2003	PREVISIÓN AÑO 2004	PREVISIÓN AÑO 2005
1. Recursos procedentes de las operaciones		373.245,44	659.288,02	110.770,58	160.697,73
2. Aportaciones de accionistas		836.587,31			
a) Ampliaciones de capital					
- De la Junta de Andalucía		381.600,00			
- De Organismos Autónomos					
- De otros					
b) Para compensación de pérdidas		454.987,31	14.175,38		
3. Subvenciones de capital					
- De la Junta de Andalucía					
- De Organismos Autónomos					
- De otros					
4. Transferencias de financiación de capital	2.176.992,05	7.252.756,33	300.000,00	6.590.204,98	6.590.204,98
5. Deudas a largo plazo	4.074.279,09	18.870.614,94	6.290.204,98		
c) Empréstitos y otros pasivos análogos					
d) De empresas del grupo					
e) De empresas asociadas					
f) De otras empresas					
g) De proveedores de inmovilizado y otros					
6. Enajenación de inmovilizado					
a) Inmovilizaciones inmateriales					
b) Inmovilizaciones materiales					
c) Inmovilizaciones financieras					
c1) Empresas del grupo					
c2) Empresas asociadas					
c3) Otras inversiones financieras					
7. Enajenación de acciones propias					
8. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmov. financieras					
a) Empresas del grupo					
b) Empresas asociadas					
c) Otras inversiones financieras					
TOTAL RECURSOS	6.251.271,14	27.333.204,02	7.249.493,00	6.700.975,56	6.750.902,71



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

ESTADOS FINANCIEROS														E.J.A. 2003-5		
EMPRESA:																
PRESUPUESTO DE CAPITAL (CUADRO DE FINANCIACIÓN)																
VARIACIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE		LIQUIDACIÓN 2001		AVANCE LIQUIDACIÓN 2002		PREVISIÓN AÑO 2003		PREVISIÓN AÑO 2004		PREVISIÓN AÑO 2005						
		AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES					
1.	Accionistas por desembolsos exigidos															
2.	Existencias															
3.	Deudores	4.423.322,88	38.422,70		21.842,99		5.847.521,11		114.366,53		194.965,60				59.668,17	
4.	Acreedores		1.460.297,14		804.793,01				58.498,21							
5.	Inversiones financieras temporales		7.813,16		306,52											
6.	Inversiones propias				795.424,40				24.902,25		25.400,30					
7.	Tesorería	649.471,71	3.413,75		82.924,73											
8.	Ajustes por periodificación															
TOTAL VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE		5.072.794,59	1.509.966,75		7.552.812,76				169.268,79		220.365,90				59.668,17	
															(En Euros)	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

ESTADOS FINANCIEROS					
EMPRESA:					E.J.A. 2003-6
BALANCE DE SITUACIÓN					
ACTIVO	LIQUIDACIÓN 2001	AVANCE LIQUIDACIÓN 2002	PREVISIÓN AÑO 2003	PREVISIÓN AÑO 2004	PREVISIÓN AÑO 2005
A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos					
B) Inmovilizado	5.232.939,59	39.363.362,93	38.835.510,15	38.285.159,47	37.725.860,38
I. Gastos de establecimiento					
II. Inmovilizaciones inmateriales	51.996,71	161.380,47	247.828,88	421.777,29	496.777,29
1. Gastos de investigación y desarrollo					
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	28.433,91	28.433,91	28.433,91	28.433,91	28.433,91
3. Fondo de comercio					
4. Derechos de traspaso					
5. Aplicaciones informáticas	38.783,35	170.945,35	370.945,35	470.945,35	570.945,35
6. Anticipos					
7. Provisiones					
8. Amortizaciones	-15.220,55	-37.998,79	-51.550,38	-77.601,97	-102.601,97
III. Inmovilizaciones materiales	1.262.286,15	1.867.824,06	1.748.524,97	1.724.225,88	1.689.926,79
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	226.622,88	438.315,33	498.315,33	598.315,33	698.315,33
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	211.684,17	438.798,00	478.798,00	578.798,00	678.798,00
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso					
5. Otro inmovilizado	998.815,57	1.357.451,40	1.357.451,40	1.357.451,40	1.357.451,40
6. Provisiones					
7. Amortizaciones	-174.836,47	-366.740,67	-586.039,76	-810.338,85	-1.044.637,94
IV. Inmovilizaciones financieras	3.918.656,73	37.334.128,40	36.739.156,30	36.139.156,30	35.539.156,30
1. Participaciones en empresas del grupo					
2. Créditos a empresas del grupo					
3. Participaciones en empresas asociadas					
4. Créditos a empresas asociadas					
5. Cartera de valores a largo plazo	5.410.671,57	39.365.877,90	39.365.877,90	39.365.877,90	39.365.877,90
6. Otros créditos					
7. Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	3.657,10	4.863,44	4.863,44	4.863,44	4.863,44
8. Provisiones	-1.495.671,94	-2.036.582,94	-2.631.585,04	-3.231.585,04	-3.831.585,04
V. Acciones propias					
C) Gastos a distribuir en varios ejercicios					
D) Activo circulante	10.925.042,87	4.177.023,15	4.893.662,35	5.062.931,14	5.283.297,04
I. Accionistas por desembolsos exigidos					
II. Existencias	21.842,98				
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	22.115,88				
3. Productos en curso y semiterminados					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos	-272,90				
7. Provisiones					
III. Deudores	9.009.551,51	3.162.030,41	3.648.549,71	3.792.916,25	3.987.881,85
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios					
2. Empresas del grupo, deudores					
3. Empresas asociadas, deudores					
4. Deudores varios	1.130.086,70	1.560.884,75	2.015.381,14	2.127.084,30	2.288.733,27
5. Personal	602,23				
6. Administraciones Públicas	7.878.862,58	1.601.145,66	1.633.168,57	1.665.831,94	1.699.148,58
7. Provisiones					
IV. Inversiones financieras temporales	306,52				
1. Participaciones en empresas del grupo					
2. Créditos a empresas del grupo					
3. Participaciones en empresas asociadas					
4. Créditos a empresas asociadas					
5. Cartera de valores a corto plazo					
6. Otros créditos					
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	306,52				
8. Provisiones					
V. Acciones propias a corto plazo					
VI. Tesorería	1.810.417,14	1.014.992,74	1.245.112,64	1.270.014,89	1.295.415,19
VII. Ajustes por periodificación	82.924,73				
TOTAL GENERAL (A+B+C+D)	16.157.982,46	43.540.386,08	43.729.172,50	43.348.090,61	43.009.157,42

(En Euros)



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

ESTADOS FINANCIEROS					
EMPRESA:					E.J.A. 2003-7
BALANCE DE SITUACIÓN					
PASIVO	LIQUIDACIÓN 2001	AVANCE LIQUIDACIÓN 2002	PREVISIÓN AÑO 2003	PREVISIÓN AÑO 2004	PREVISIÓN AÑO 2005
A) Fondos propios	-280.501,39	556.085,92	556.085,92	556.085,92	556.085,92
I. Capital suscrito	180.300,00	561.900,00	561.900,00	561.900,00	561.900,00
II. Prima de emisión					
III. Reserva de revalorización					
IV. Reservas	8.361,30	8.361,30	8.361,30	8.361,30	8.361,30
1. Reserva legal	835,77	835,77	835,77	835,77	835,77
2. Reservas para acciones propias					
3. Reservas para acciones de la sociedad dominante					
4. Reservas estatutarias					
5. Otras reservas	7.525,53	7.525,53	7.525,53	7.525,53	7.525,53
V. Resultados de ejercicios anteriores	-454.987,31	-14.175,38	-14.175,38	-14.175,38	-14.175,38
1. Remanentes					
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-454.987,31	-14.175,38	-14.175,38	-14.175,38	-14.175,38
3. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas					
VI. Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida)	-14.175,38				
VII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio					
B) Ingresos a distribuir en varios ejercicios	4.011.231,27	14.955.259,89	21.376.900,11	27.227.524,99	33.119.128,61
1. Subvenciones de capital	3.822.398,48	14.811.696,89	21.233.337,11	27.227.524,99	33.119.128,61
2. Diferencias positivas de cambio					
3. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	188.832,79	143.563,00	143.563,00		
C) Provisiones para riesgos y gastos					
1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares					
2. Provisiones para impuestos					
3. Otras provisiones					
4. Fondo de reversión					
D) Acreedores a largo plazo	4.074.281,38	18.871.276,05	12.581.071,07	6.290.866,09	661,11
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables					
1. Obligaciones no convertibles					
2. Obligaciones convertibles					
3. Otras deudas representadas en valores negociables					
II. Deudas con entidades de crédito					
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
1. Deudas con empresas del grupo					
2. Deudas con empresas asociadas					
IV. Otros acreedores	4.074.281,39	661,11	661,11	661,11	661,11
1. Deudas representadas por efectos a pagar					
2. Otras deudas	4.073.620,27				
3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	661,11	661,11	661,11	661,11	661,11
V. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos		18.870.614,94	12.580.409,96	6.290.204,98	
1. De empresas del grupo					
2. De empresas asociadas					
3. De otras empresas		18.870.614,94	12.580.409,96	6.290.204,98	
E) Acreedores a corto plazo	8.352.971,20	9.157.764,22	9.215.115,40	9.273.613,61	9.333.281,79
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables					
1. Obligaciones no convertibles					
2. Obligaciones convertibles					
3. Otras deudas representadas en valores negociables					
4. Intereses de obligaciones y otros valores					
II. Deudas con entidades de crédito	1.688.016,10				
1. Préstamo y otras deudas	1.652.783,29				
2. Deudas por intereses	35.232,81				
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo					
1. Deudas con empresas del grupo					
2. Deudas con empresas asociadas					
IV. Acreedores comerciales	6.251.386,92	2.867.559,24	2.924.910,42	2.983.408,63	3.043.076,81
1. Anticipos recibidos por pedidos					
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	6.251.386,92	2.867.559,24	2.924.910,42	2.983.408,63	3.043.076,81
3. Deudas representadas por efectos a pagar					
V. Otras deudas no comerciales	413.568,18	6.290.204,98	6.290.204,98	6.290.204,98	6.290.204,98
1. Administraciones Públicas	379.857,48				
2. Deudas representadas por efectos a pagar					
3. Otras deudas	1.760,15	6.290.204,98	6.290.204,98	6.290.204,98	6.290.204,98
4. Remuneraciones pendientes de pago	31.950,56				
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo					
VI. Provisiones para operaciones de tráfico					
VII. Ajustes por periodificación					
TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E)	16.157.982,46	43.540.386,08	43.729.172,50	43.348.090,61	43.009.157,42

(En Euros)



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2003		E.J.A. 2003-8
EMPRESA:		
LIQUIDACIÓN AÑO 2001		
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital de 2001 aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).		
1) LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN. Por la parte de los ingresos se ha producido un incremento significativo respecto a lo presupuestado, dicho aumento viene determinado en el importe neto de la cifra de negocios por los eventos organizados por la empresa así como en los encargos de ejecución, por otro lado los ingresos accesorios a la explotación han disminuido como consecuencia de una mejor identificación de estos con el objeto social de la empresa. Los ingresos financieros, procedentes de intereses de cuentas corrientes, también han supuesto un considerable aumento respecto a lo presupuestado. Respecto a las transferencias de financiación la diferencia se produce por las aportaciones de otras Instituciones a los campeonatos del Mundo gestionados por la empresa las cuales han sido realizadas por otras instituciones diferentes a la Junta de Andalucía y no conocidas en el momento de elaboración del presupuesto, así como las transferencias de financiación de obras y proyectos traspasadas a resultado en función de los gastos que lo originan, de tal manera que se produce una correlación entre los ingresos y gastos de este programa. En el lado de los gastos y con relación a lo comentado respecto de la cifra de negocio, indicar que se han realizado un mayor número de encargos de ejecución lo que implica que en el aprovisionamiento, cuenta 607, el importe final se haya incrementado respecto de lo presupuestado. En gastos de personal se ha consolidado la estructura aprobada por nuestro Consejo de Administración, con lo que la diferencia final es poco significativa. En las amortizaciones se ha producido un mayor gasto pero que esta cubierto con la correspondiente subvención por lo que en el resultado final de la sociedad no ha tenido apenas incidencia. La partida de gasto más significativa para la empresa, otros gastos de explotación, se ha producido una desviación del 3% debido a que la regla de prorata definitiva al 31/12/01 (cuya presentación se produjo en enero del 2002) ha sido la general cuando la sociedad tenía prevista la especial, como venía ocurriendo desde el ejercicio 1997, con lo que la reserva presupuestaria para dicho fin se ha manifestado del todo insuficiente. Por último, manifestar que en la provisión por depreciación de inversiones financieras, al depender del resultado de un tercero la previsión realizada, en ningún caso cumpliría con lo que finalmente se produce.		

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN 2001			
DEBE	LIQUIDACIÓN 31/12/2001	PREVISIÓN 2.001	DIFERENCIA 2001
Reduc.exist.pdtos terminados y curso fabric.			
Aprovisionamientos	469.266	250.000	219.266
Gastos de personal	407.704	405.630	2.074
Dotaciones para amortización de inmovilizado	18.036	14.000	4.036
Variación de las provisiones de tráfico			
Otros gastos de explotación	1.653.959	1.599.292	54.667
Gastos financieros y gastos asimilados	22.306	23.000	-694
Variación provisiones de inversiones financ.	103.978	27.000	76.978
Diferencias negativas de cambio			
RESULTADO DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS			
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS			
RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)			
TOTAL DEBE	2.675.249	2.318.922	356.327

(Cifras en miles de pesetas)

HABER	LIQUIDACIÓN 31/12/2001	PREVISIÓN 2.001	DIFERENCIA 2001
Aumento de las existencias			
Importe neto de la cifra de negocios	456.526	258.854	197.672
Ingresos accesorios a la explotación	43.671	65.380	-21.709
Ingresos financieros	11.362	4.000	7.362
Subvenciones a la explotación	2.054.947	1.990.688	64.259
Trabajos realizados por la empresa para su inmovilizado			
Exceso de provisiones para riesgos y gastos			
RESULTADO DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS			
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	106.384		106.384
RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	2.359		2.359
TOTAL HABER	2.675.249	2.318.922	356.327

(Cifras en miles de pesetas)

2) LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL.

El presupuesto de capital fue elaborado bajo la hipótesis de aplicación de las transferencias de capital recibidas en el ejercicio; sin embargo existen compromisos de adquisición de activos financieros que no han llegado a materializarse en la fecha de cierre del ejercicio. Así, por un lado, con fecha 28 de mayo de 2001 se celebró Junta General extraordinaria de Accionistas de la Sociedad Estadio Olímpico de Sevilla, S.A. aprobándose entre otros el acuerdo de aumentar el capital social de la Sociedad, para tal fin la Consejería de Turismo y Deporte transfirió 610.000.000.- Ptas., además transfirió 67.793.383.-Ptas. para adquirir 6023 acciones ya emitidas, al 31/12/01 no se ha producido dicha ampliación ni adquisición, por lo que esta empresa no tenía aún contrapartida en su inmovilizado financiero, por el criterio de prudencia se ha reflejado dicha situación en una cuenta de deudas transformables en subvenciones incluida en el pasivo del balance.

La subvención específica para el Remolque Podium y equipamiento de nuestras Instalaciones Deportivas de Remo y Piragüismo, CAR La Cartuja, no figura reflejada en la previsión del presupuesto dada la incertidumbre existente sobre la concesión de la misma.

Respecto del activo financiero por lo comentado con anterioridad, no se ha producido el incremento en un principio esperado.

La desviación en aplicación de deudas se debe a una diferencia de criterio entre lo presupuestado y lo ejecutado, pues en el primero se fijó la cancelación a corto de deuda a largo plazo y en el segundo se ha incluido el traspaso al vencimiento de deudas a corto plazo.

Y la variación del capital circulante presenta una diferencia bastante importante, porque lo presupuestado al inicio del ejercicio no se ha actualizado con las modificaciones presupuestarias originadas en el mismo y las diferencias más relevantes se han producido en que algunos de los compromisos adquiridos por la empresa eran de importe elevado lo que ha significado el negociar un calendario de pagos de tesorería, así como los deudores, principalmente la Consejería de Turismo y Deporte en el pago de las transferencias de financiación.

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE CAPITAL 2001			
ESTADO DE RECURSOS	LIQUIDACIÓN 31/12/2001	PREVISIÓN 2.001	DIFERENCIA 2001
Recursos procedentes de las operaciones	-24.840		-24.840
Aportaciones de capital			
Subvenciones de capital	362.221	950.015	-587.794
Financiación ajena a largo plazo	677.903		677.903
Enajenación del inmovilizado			
Enajenación de acciones propias			
Cancelación anticipada o traspaso a			
TOTAL RECURSOS	1.015.284	950.015	65.269

(cifras en miles de pesetas)

ESTADO DE DOTACIONES	LIQUIDACIÓN 31/12/2001	PREVISIÓN 2.001	DIFERENCIA 2001
Gastos de establecimiento y formalización de deudas		-102	102
Adquisición de inmovilizado	147.476	680.315	-532.839
Reducciones de capital			
Dividendos y otros repartos de beneficio			
Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo	275.000	214.921	60.079
Provisiones para riesgos y gastos			
Variación del capital circulante	592.808	54.881	537.927
TOTAL DOTACIONES	1.015.284	950.015	65.269

(cifras en miles de pesetas)

3) PROGRAMA DE ACTUACIÓN

El resultado final de la sociedad con unas pérdidas de solo 2.358.584.-Ptas. es positivo considerando que se han cumplido todos los objetivos marcados en el ejercicio.

En la gestión de instalaciones deportivas se ha superado el presupuesto en un 20% debido a que en el ejercicio se encomendó la gestión temporal de la piscina cubierta de Almuñecar, la cual no estaba contemplada en el presupuesto, así mismo dicha gestión de instalaciones ha sido la más afectada por el cambio de la regla de prorrata de la empresa, pues ha supuesto un incremento de gasto de aproximadamente 32 millones de pesetas, así como por la liquidación anual del contrato de explotación de la residencia de deportistas CAR La Cartuja.

En la gestión de los eventos y programas deportivos, se ha producido una mejor ejecución de los eventos internacionales al aumentar los ingresos por patrocinio. Por otro lado significar las mayores aportaciones a los campeonatos del mundo y que se han ejecutado más eventos singulares que Internacionales. Por el contrario los programas deportivos se han gestionado con un considerable ahorro de costes.

En los campeonatos del mundo gestionados por la empresa significar que en el resultado final de la misma ha intervenido el déficit del Campeonato del Mundo de Bádminton 2001.

Por ultimo, en funcionamiento se ha producido un ahorro importante en los gastos generales, lo que ha significado que en este objetivo se haya disminuido el presupuesto en un 12%.

Es significativo que de los tres objetivos principales de la empresa, gestión de instalaciones deportivas, gestión de eventos y programas deportivos y funcionamiento, en términos de gestión se ha alcanzado el 67%, encontrándose pendiente de definir, entre la empresa y la Consejería, la política de actuación en instalaciones deportivas en términos de gestión e inversiones.

4) CONCLUSIÓN

Los resultados finales de la empresa se consideran muy positivos, se ha alcanzado el objetivo de resultado cero en la cuenta de resultados en un 99%, con unas pérdidas de 2.358.584. -Ptas. sobre un presupuesto de más de 2.000 millones de pesetas debido a un mayor control en los gastos y a una mejor administración de los recursos.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2003	E.J.A. 2003-9
EMPRESA:	
AVANCE LIQUIDACIÓN AÑO 2002	

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Señalar las principales desviaciones producidas con relación al ejercicio 2002 en curso y otros acontecimientos que incidan en las previsiones efectuadas).

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

INGRESOS

En los ingresos se ha producido un incremento significativo respecto a lo presupuestado, dicho aumento viene determinado por:

- a) El **Importe neto de la cifra de negocios**. Por los eventos organizados por la empresa y por los encargos de ejecución.
- b) Las **transferencias de financiación de explotación**. La diferencia se debe a las modificaciones presupuestarias realizadas a lo largo del ejercicio.
- c) Los **Ingresos financieros**, procedentes de intereses de cuentas corrientes

HABER	Liquidación 2002	Previsión 2002	Diferencia	
			Euros	%
B) INGRESOS	14.409.575,71	10.314.696,00	4.094.879,71	28,42%
1. Importe neto de la cifra de negocios	2.580.586,08	1.917.421,00	663.165,08	25,70%
b) Prestaciones de servicios	2.580.586,08	1.917.421,00	663.165,08	25,70%
4. Otros ingresos de explotación	11.413.586,00	8.002.907,00	3.410.679,00	29,88%
d) Transferencias de financiación de explotación	11.413.586,00	8.002.907,00	3.410.679,00	29,88%
7. Otros intereses e ingresos asimilados	33.055,63	12.020,00	21.035,63	63,64%
c) Otros intereses	33.055,63	12.020,00	21.035,63	63,64%
11. Subv. De capital transf. Al R.ejercicio	382.348,00	382.348,00	0,00	

GASTOS

Por parte de los Gastos las variaciones que se han producido respecto a la previsión realizada para el año 2002 son las siguientes:

- a) **Otros Gastos Externos**. Con relación a lo comentado anteriormente respecto al Importe neto de la cifra de negocios, indicar que se han realizado un mayor número de encargos de ejecución lo que implica que en el aprovisionamiento, cuenta 607, el importe final se haya incrementado respecto de lo presupuestado.

b) En **Gastos de personal** se ha consolidado la estructura aprobada por nuestro Consejo de Administración, con lo que se espera que no haya diferencia final.

c) En las **Dotaciones para amortización del inmovilizado** se ha producido un mayor gasto, este gasto esta cubierto con la correspondiente subvención por lo que en el resultado final de la sociedad no ha tenido apenas incidencia.

d) El incremento producido en la Cuenta de **Servicios Exteriores** debe al mayor número de actuaciones realizadas por la empresa.

DEBE	Liquidación 2002	Previsión 2002	Diferencia	
			Euros	%
A) GASTOS	14.409.575,71	10.314.696,00	4.094.879,71	28,42%
2. Aprovisionamientos	2.640.088,00	1.761.160,00	878.928,00	33,29%
b) Consumo de mat.primas y otras mat.consum.	576.394,67	576.394,67	0,00	0,00%
c) Otros gastos externos	2.063.693,33	1.184.765,33	878.928,00	42,59%
3. Gastos de personal	3.233.244,00	3.233.244,00	0,00	0,00%
4. Dotaciones amortización de inmovilizado	214.682,44	204.344,00	10.338,44	4,82%
6. Otros gastos de explotación	7.735.450,27	4.529.961,00	3.205.489,27	41,44%
a) Servicios exteriores	7.735.450,27	4.529.961,00	3.205.489,27	41,44%
7. Gastos financieros y gastos asimilados	45.200,00	45.076,00	124,00	0,27%
c) Por deudas con terceros y asimilados	45.200,00	45.076,00	124,00	0,27%
8. Variación provisiones de I.Financieras	540.911,00	540.911,00	0,00	0,00%

Por último, manifestar que en la **provisión por depreciación de inversiones financieras**, al depender del resultado de un tercero la previsión realizada, en ningún caso cumpliría con lo que finalmente se produce.

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL

La variación más significativa que se ha producido es la **compra de acciones del Estadio Olímpico** que no estaban previstas en las previsiones que hicimos en su día. El presupuesto de capital fue elaborado bajo la hipótesis de aplicación de las transferencias de capital recibidas en el ejercicio, sin embargo existen compromisos de adquisición de activos financieros, que por no ser conocidos en el momento de realizar las previsiones no se recogieron. El detalle de la compra es:

Acciones Estadio Olímpico			
Fecha Adquisición	Nº Acciones	Valor Nominal	Precio de Adquisición
3 Mayo 2002	558.199,00	60,10	33.547.759,90

La variación producida por el Activo Circulante respecto a lo previsto se debe a que para la Liquidación del 2002 estimamos que la Junta de Andalucía nos va a pagar las Subvenciones concedidas, excepto el 10% sobrante para el año 2003, con lo que los Derechos de Cobros con este organismo bajan. También estimamos que el importe de los Deudores Varios va a ser menor que el indicado en las previsiones.

	Liquidación 2002	Previsión 2002	Diferencia	
			Euros	%
ACTIVO	43.540.386,08	11.108.485,30	32.431.900,78	74,49%
B) INMOVILIZADO	39.363.362,93	5.292.782,30	34.070.580,63	86,55%
II. Inmovilizaciones Inmateriales	161.380,47	161.380,47	0,00	
2.- Concesiones, Patentes y Marcas	28.433,91	28.433,91	0,00	
5.- Aplicaciones Informáticas	170.945,35	170.945,35	0,00	
8.- Amortizaciones	-37.998,79	-37.998,79	0,00	
III. Inmovilizaciones Materiales	1.867.824,06	1.752.449,76	115.374,30	6,18%
2.- Instalacion.Técnicas y Maquinarias	438.315,33	438.315,33	0,00	
3.- Otras Instalaciones, Utilil. y Mob.	438.798,00	413.085,26	25.712,74	5,86%
5.- Otro Inmovilizado	1.357.451,40	1.257.451,40	100.000,00	7,37%
7.- Amortizaciones	-366.740,67	-356.402,23	-10.338,44	2,82%
VI. Inmovilizaciones Financieras	37.334.158,40	3.378.952,07	33.955.206,33	90,95%
5.- Cartera de Valores a Largo Plazo	39.365.877,90	5.410.671,57	33.955.206,33	86,26%
7.- Depósitos y Fianzas a Largo Plazo	4.863,44	4.863,44	0,00	
8.- Provisiones	-2.036.582,94	-2.036.582,94	0,00	
D) ACTIVO CIRCULANTE	4.177.023,15	5.815.703,00	-1.638.679,85	-39,23%
II. Existencias	0,00	37.675,00	-37.675,00	#¡DIV/0!
2.- Materias Primas y Otros Aprovis.	0,00	37.675,00	-37.675,00	#¡DIV/0!
III. Deudores	3.162.030,41	4.456.131,00	-1.294.100,59	-40,93%
4.- Deudores Varios	1.560.884,75	2.250.984,75	-690.100,00	-44,21%
5.- Personal	0,00	0,00	0,00	#¡DIV/0!
6.- Administraciones Públicas	1.601.145,66	2.205.146,25	-604.000,59	-37,72%
IV. Inversiones Financieras Temporales	0,00	9.287,00	-9.287,00	#¡DIV/0!
7.- Depósitos y Fianzas a Corto Plazo	0,00	9.287,00	-9.287,00	#¡DIV/0!
VI. Tesorería	1.014.992,74	1.250.105,00	-235.112,26	-23,16%
VII. Ajustes por Periodificación	0,00	62.505,00	-62.505,00	#¡DIV/0!

En el pasivo las variaciones más significativas se han producido en

- El aumento de nuestro **Capital Social** en 381.600 Euros.
- El incremento de las **Subvenciones de Capital** recibidas de la Junta de Andalucía, fundamentalmente para el desembolso del 25% del Valor de adquisición de las acciones del Estadio Olímpico.
- Acreedores a largo plazo.** Es en esta partida en la que básicamente se ha producido la mayor variación respecto a lo presupuestado, dado que en ella recogemos los **desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos**, que ascienden al 75% del valor de adquisición de las acciones. Está previsto que esta obligación de desembolso se vaya haciendo efectiva en partes iguales antes del 15 de Junio de 2003, 2004, 2005 y 2006.
- Acreedores a corto plazo.** La diferencia esencial está en **Otras deudas no comerciales**, en este epígrafe del balance estamos recogiendo el desembolso pendiente sobre las acciones adquiridas al Estadio Olímpico que vamos a tener que hacer efectivo a corto plazo, el 15 de Junio de 2003, el importe de este desembolso asciende a 6.290.204,98 Euros.

También existe variación en el saldo que hemos estimado que nos va a quedar a final de año con los **Acreedores comerciales** de nuestra empresa, este saldo es significativamente menor, y se debe a la disminución en el activo circulante del saldo final de tesorería, administraciones públicas y deudores varios entre otros.

	Liquidación 2002	Previsión 2002	Diferencia	
			Euros	%
PASIVO	43.540.386,08	11.108.485,30	32.431.900,78	74,49%
A) FONDOS PROPIOS	556.085,92	188.661,30	367.424,62	66,07%
I. Capital Suscrito	561.900,00	180.300,00	381.600,00	67,91%
IV. Reservas	8.361,30	8.361,30	0,00	
1.- Reserva Legal	835,77	835,77	0,00	
5.- Otras Reservas	7.525,53	7.525,53	0,00	
V. Resultados de Ejercicios Anteriores	-14.175,38	0,00	-14.175,38	100,00%
2.- Resultados Neg. Ejerc. Anteriores	-14.175,38		-14.175,38	100,00%
B) INGRES. A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	14.955.259,89	5.803.147,00	9.152.112,89	61,20%
1.- Subvenciones de Capital	14.811.696,89	5.803.147,00	9.008.549,89	60,82%
3.- Otros Ingr.a Distr.en Varios Ejer.	143.563,00	0,00	143.563,00	100,00%
D) ACREEDORES A LARGO PLAZO	18.871.276,05	0,00	18.871.276,05	100,00%
IV. Otros Acreedores	661,11	0,00	661,11	100,00%
2.- Otras Deudas	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
3.- Fianzas y Dep. Recib. a Largo Plz.	661,11	0,00	661,11	100,00%
V. Desembols. Pendient. SI/Acc. no Exig.	18.870.614,94	0,00	18.870.614,94	100,00%
3.- De Otras Empresas	18.870.614,94	0,00	18.870.614,94	100,00%
E) ACREEDORES A CORTO PLAZO	9.157.764,22	5.116.677,00	4.041.087,22	44,13%
IV. Acreedores Comerciales	2.867.559,24	5.116.677,00	-2.249.117,76	-78,43%
2.- Deudas por Compras o Prest. Serv.	2.867.559,24	5.116.677,00	-2.249.117,76	-78,43%
V. Otras Deudas no Comerciales	6.290.204,98	0,00	6.290.204,98	100,00%
3.- Otras Deudas	6.290.204,98		6.290.204,98	100,00%



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2003	E.J.A. 2003-10
EMPRESA:	
PREVISIÓN AÑO 2003	
(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2003)	
Las partidas de gasto corresponden a la principal actividad de la empresa, que constituye el objeto social de DEPORTE ANDALUZ S.A.	
• Potenciación y fomento del deporte en toda su dimensión; deporte espectáculo, deporte rendimiento y deporte para todos. • Gestión de instalaciones deportivas cuya titularidad corresponde a la Junta de Andalucía y cuyo uso preferente está destinado al deporte rendimiento. • Organización de actividades, programas y acontecimientos deportivos que contribuyen a la difusión, fomento y promoción del deporte en Andalucía. • Ejecución de obras de instalaciones deportivas y sus mejoras así como equipamientos deportivos.	
Deporte Andaluz estructura su actuación sobre seis objetivos para el año 2003:	
1. Gestión de Instalaciones Deportivas; cuyo uso se concentra en el deporte de alto nivel, alto rendimiento y rendimiento deportivo. Deporte Andaluz tiene encomendada la gestión de: • CENTRO DE ALTO RENDIMIENTO LA CARTUJA (Instalaciones de Rugby y Atletismo, Residencia de Deportistas, Servicio Médico e Instalaciones de Remo y Piragüismo) • CENTROS DE TECNIFICACIÓN DEPORTIVA (Ciudad Deportiva de Huelva, Parque Deportivo La Garza de Linares-Jaén, y Ciudad Deportiva de Carranque- Málaga) • CENTROS LOCALES: Centro de Actividades Náuticas de Huelva, Pabellón de la Juventud de Córdoba (cerrado por reforma) 2. Organización y Gestión de Programas y Acontecimientos Deportivos; a través de la organización directa, colaboración y/o patrocinio y gestión así como participación en la gestión de otros eventos y programas a través de la prestación de patrimonio propio o la gestión de fondos correspondientes a diversas partidas presupuestarias. Nuestras líneas de actuación en este tipo de objetivos son: ✓ Eventos y programas propios ✓ Eventos Internacionales ✓ Eventos Nacionales ✓ Otros Programas ✓ Actividades Puntuales y Programas descentralizados ✓ Campeonatos del Mundo 3. Funcionamiento: gastos generales de funcionamiento para el cumplimiento de los objetivos descritos.	
El presupuesto de Explotación se destina a cubrir las necesidades que emanan de las actuaciones detalladas anteriormente, y siendo Deporte Andaluz una sociedad instrumental de la Consejería de Turismo y Deporte, el 70% de los ingresos provienen del Presupuesto de la Comunidad Autónoma Andaluza para 2003.	
Respecto al presupuesto de capital, las actuaciones se concretan en la adquisición de equipamiento informático, mobiliario, embarcaciones, equipamiento deportivo, material publicitario, reformas, mejoras y nuevas obras en las instalaciones gestionadas por Deporte Andaluz.	
Aplicación del Plan de Comunicación de Deporte Andaluz, respecto al objetivo 1 y 2, 2ª fase, del proyecto de implantación Modelo EFQM.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2003												PAIF - 1
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR.												
EMPRESA:		EJERCICIO 2003				EJERCICIO 2004				EJERCICIO 2005		
OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DEL OBJETIVO (de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución de encomiendas)	(A) UNIDADES DE MEDIDA	(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	
1	Gestión de Instalaciones Deportivas	Nº usuarios	2.866.196,96	1.130.372	2,54	2.807.043,17	1.130.372	2,48	2.840.992,57	1.130.372	2,51	
2	Gestión de Eventos y Programas Deportivos	Nº eventos	5.293.113,00	41	123.663,35	5.183.871,49	41	126.435,89	5.246.497,90	41	127.963,36	
3	Funcionamiento	Nº Centros de Trabajo	3.585.804,00	12	298.817,00	3.805.607,13	12	317.133,93	3.851.488,25	12	320.957,35	
4	Comunicación y promoción	Nº Actuaciones promocionales	806.050,20	41	19.659,76	1.105.665,65	41	26.967,45	1.119.252,47	41	27.298,84	
5	Inversiones	Nº centros de trabajo	6.590.204,98	12	549.183,75	6.590.204,98	12	549.183,75	6.590.204,98	12	549.183,75	
APLICACIONES TOTALES DE FONDOS (E)			19.141.369,14			19.492.392,42			19.648.436,17			

- (A) Unidad específica de medición del objetivo
 (B) Importe en euros de los costes, gastos y encomiendas o encargos de ejecución no registrados en cuenta de resultados, imputables al objetivo
 (C) Número de unidades específicas establecidas en (A) que se prevén conseguir
 (D) Indicador asociado o ratio de medición de la eficiencia
 (E) Total de la columna (B) que se corresponde con la suma del total debe (epígrafes A.1 a A.16) de la cuenta de pérdidas y ganancias, excluidas las pérdidas que sean consecuencia de correcciones valorativas de activos inmovilizados o pasivos a largo plazo, los gastos que no hayan supuesto variación del capital circulante (cuentas compensadoras de valor tales como dotaciones a provisiones), y las pérdidas procedentes de la enajenación de elementos del inmovilizado, más las restantes dotaciones (apartados 2 a 8) del cuadro de financiación del ejercicio, y más el total (D) de la hoja PAIF 2-5. Este total debe coincidir con el total correspondiente a cada ejercicio del cuadro siguiente (PAIF2) (letra C).



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2003										PAIF 1-1
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PROYECTOS ASOCIADOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR										
EMPRESA:										
OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO	UNIDADES DE MEDIDA	EJERCICIO 2003		EJERCICIO 2004		EJERCICIO 2005			
			Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	
1	Car La Cartuja	Nº usuarios	778.698,63	762.627,52	133.872	771.851,01	133.872	771.851,01	133.872	
1	Centros De Tecnificación Deportiva	Nº usuarios	1.411.497,37	1.382.366,29	790.000	1.399.085,13	790.000	1.399.085,13	790.000	
1	Centro Turístico deportivo	Nº usuarios	422.286,13	413.570,81	200.000	418.572,69	200.000	418.572,69	200.000	
1	Centros Locales	Nº usuarios	162.944,60	159.581,68	6.500	161.511,72	6.500	161.511,72	6.500	
1	Servicios Centrales	No Aplica	90.770,23	88.896,88		89.972,03		89.972,03		
2	Eventos y Programas propios	Nº eventos	3.000.252,00	2.938.331,53	18	2.973.829,55	18	2.973.829,55	18	
2	Eventos Internacionales	Nº eventos	456.769,00	447.342,01	7	452.746,35	7	452.746,35	7	
2	Eventos Nacionales	Nº eventos	147.248,00	144.209,03	4	145.951,22	4	145.951,22	4	
2	Otros Programas	Nº eventos	204.344,00	200.126,66	1	202.544,39	1	202.544,39	1	
2	Actuaciones Puntuales y Programas descentralizados	Nº eventos	432.729,00	423.798,16	9	428.918,07	9	428.918,07	9	
2	Campeonatos del Mundo	Nº eventos	1.051.771,00	1.030.064,10	2	1.042.508,32	2	1.042.508,32	2	
3	Administración	Nº centros trabajo	300.601,26	319.027,56	12	322.873,82	12	322.873,82	12	
3	Personal	Nº centros trabajo	3.285.202,74	3.486.579,57	12	3.528.614,44	12	3.528.614,44	12	
4	Dirección	Nº Actuaciones	500.000,00	752.178,56	41	761.421,60	41	761.421,60	41	
4	Comunicación	Nº Actuaciones	260.939,20	305.013,49	41	308.761,60	41	308.761,60	41	
4	Aplicación de nuevas Tecnologías	Nº Actuaciones	45.111,00	48.473,61	41	49.069,27	41	49.069,27	41	
5	Aplicación de Tecnologías instalaciones	Nº centros trabajo	200.000,00	100.000,00	12	100.000,00	12	100.000,00	12	
5	Adaptación Instalaciones deportivas	Nº centros trabajo	60.000,00	100.000,00	12	100.000,00	12	100.000,00	12	
5	Inversiones en Mobiliario	Nº centros trabajo	40.000,00	100.000,00	12	100.000,00	12	100.000,00	12	
5	Acciones Estadio Olímpico	No Aplica	6.290.204,98	6.290.204,98	12	6.290.204,98	12	6.290.204,98	12	
TOTALES			19.141.369,13	19.492.392,42		19.648.436,17		19.648.436,17		

NOTA: Desglose todas las actuaciones corrientes y proyectos de inversión que contribuyen a la consecución de cada objetivo. La suma del importe en euros de todas las actuaciones y proyectos que componen un objetivo, así como el importe total del ejercicio, debe coincidir con el importe en euros reflejado para cada objetivo en hoja anterior (PAIF - 1). Efectúe una descripción, utilizando anexo a esta hoja si fuese necesario, de los criterios de distribución por conceptos, de los costes y gastos comunes a diferentes proyectos.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2003					PAIF 2
PREVISIONES PLURIANUALES DE FUENTES DE FINANCIACIÓN DE OBJETIVOS					
EMPRESA: OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN DE OBJETIVOS (A)	EJERCICIO 2003	EJERCICIO 2004	EJERCICIO 2005	
1,2,3	Rentas generadas en las operaciones (B)	13.210.452,18	13.012.958,02	13.218.928,92	
	Financiación de encomiendas o encargos de ejecución no registrados en cuenta de resultados				
	Aportaciones de accionistas para aumentar el capital				
	Aportaciones de accionistas para compensar pérdidas				
	Subvenciones de capital	300.000,00	6.590.204,98	6.590.204,98	
	Deudas a largo plazo	6.290.204,98			
	Enajenación de inmovilizado				
	Enajenación de acciones propias				
	Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizaciones financieras				
	+ (Disminución) – (Aumento) variación del capital circulante	-659.288,02	-110.770,58	-160.697,73	
	FUENTES DE FINANCIACIÓN DE OBJETIVOS (C)	19.141.369,14	19.492.392,42	19.648.436,17	

- (A) Cada una de las fuentes de financiación puede financiar uno o más objetivos, en cuyo caso se desglosarán los objetivos y el importe que financie de cada objetivo en euros. Asimismo, un objetivo puede ser financiado por más de una fuente de financiación, en cuyo caso se desglosarán las fuentes de financiación y el importe financiado por cada una de ellas.
- (B) Se corresponde con la suma del total haber (epígrafes B.1 a B.13 de la cuenta de pérdidas y ganancias), excluidos los beneficios que sean consecuencia de correcciones valorativas de activos inmovilizados o pasivos a largo plazo, los ingresos que no hayan supuesto variación del capital circulante (exceso de provisiones, imputación a resultados de subvenciones de capital, etc.) y los beneficios obtenidos en la enajenación de elementos del inmovilizado.
- (C) Importe de (B) más los restantes orígenes (apartados 2 a 7) del cuadro de financiación del ejercicio, y más el total (C) de la hoja PAIF 2-5. Este total debe coincidir con el total correspondiente a cada ejercicio del cuadro anterior (PAIF 1) (letra E).
- NOTA: Las fuentes de financiación no utilizadas, en lugar de aparecer con los casilleros en blanco, desaparecerán de la hoja.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2003				PAIF 2-2
FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS A RECIBIR DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA				
EMPRESA:	DESCRIPCIÓN DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS Y SU APLICACIÓN	EUROS		
		EJERCICIO 2003	EJERCICIO 2004	EJERCICIO 2005
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN				
01.09.00.01.440.65.46B		10.115.012,00	9.856.697,45	10.000.263,14
TOTAL (C)		10.115.012,00	9.856.697,45	10.000.263,14
a) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN				
Grupo 6.		10.115.012,00	9.856.697,45	10.000.263,14
TOTAL (D)		10.115.012,00	9.856.697,45	10.000.263,14
DESAJUSTES (E)=(C)-(D)		0	0	0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) las transferencias a recibir de la Junta de Andalucía, desglosadas por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la aplicación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto y grupo contable en que se aplican.

En los casos en que se produzcan desajustes entre los importes a recibir y aplicaciones a efectuar, deberá detallarse la razón para ello en anexo aparte a continuación de la hoja.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

EMPRESA:		PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2003		PAIF 2-3
		FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS A RECIBIR DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA		
		EUROS		
		EJERCICIO 2003	EJERCICIO 2004	EJERCICIO 2005
DESCRIPCIÓN DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS Y SU APLICACIÓN				
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL				
01.09.00.01.740.65.46.A		300.000,00	6.590.204,98	6.590.204,98
TOTAL (C)		300.000,00	6.590.204,98	6.590.204,98
c') APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL				
Grupo 2: Inmovilizado		300.000,00	300.000,00	300.000,00
Grupo 1: Ingresos a Distribuir en varios ejercicios			6.290.204,98	6.290.204,98
TOTAL (D)		300.000,00	6.590.204,98	6.590.204,98
DESAJUSTES (E)=(C)-(D)		0	0	0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) las transferencias a recibir de la Junta de Andalucía, desglosadas por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la aplicación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto y grupo contable en que se aplican.

En los casos en que se produzcan desajustes entre los importes a recibir y aplicaciones a efectuar, deberá detallarse la razón para ello en anexo aparte a continuación de la hoja.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

EMPRESA:		PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2003				PAIF 3
		INDICADORES DE GESTIÓN				
OBJETIVO FINAL O ESTRATÉGICO	DESCRIPCIÓN	INDICADORES O VARIABLES DE MEDIDA	CUANTIFICACIÓN			
			EJERCICIO 2003	EJERCICIO 2004	EJERCICIO 2005	
1.-Gestión de Instalaciones Deportiva	Nº Instalaciones implantadas / Total instalaciones Deporte Andaluz Nº de instalaciones reconocidas / Total Instalaciones Deporte Andaluz Ingresos de instalaciones / gastos totales instalaciones Gastos instalaciones - Ingresos instalaciones / número de usos		40% 50% 42% 54,36%	40% 50% 42% 54,36%	40% 50% 42% 54,36%	
2.- Gestión Eventos y Programas deportivos	Gestión propia = Gasto eventos y programas propios / gasto total Cobertura internacional=Nº Eventos internacionales/NºEventos nacionales Grado de continuidad=Gasto en eventos no nuevos / Gasto total eventos		50% 2 50%	50% 2 50%	50% 2 50%	
3.-Funcionamiento	Gasto final funcionamiento sin personal/ presup. aprobado sin personal		5%	5%	5%	
4.-Comunicación y promoción	Implantación de Sistema de Gestión de Calidad Automatizar la gestión de piscinas Nº Dossier de los eventos y notas de prensa publicadas en 2003 Nº de suplementos editados mensual y anualmente en 2003 Nº de contratos elaborados, especialm. en publicidad estática y televisión Reducir el nº de incidencias respecto a 2002 Grado de ejecución del presupuesto en el 1º trimestre del año.		90% 100% (3 unidades) 80 36 100% 75% 75%	90% 100% (3 unidades) 80 36 100% 75% 75%	90% 100% (3 unidades) 80 36 100% 75% 75%	

NOTAL: Ver la explicación del contenido de esta hoja en la siguiente:
Deben ser reflejados en esta hoja un mínimo de 5 indicadores básicos, los cuales a, su vez, pueden tener más de una variable de medida.

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003**

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA	PAIF 3
INDICADORES DE GESTIÓN	
El objetivo de la hoja anterior es que la empresa establezca unos indicadores de gestión que permitan la medición de la eficacia (grado de consecución de objetivos) y la excelencia (grado de satisfacción del usuario) obtenidas en la prestación del servicio público. Los indicadores de gestión dependen del tipo de actividad, de su estrategia y del entorno en el que actúe la empresa, por lo cual debe ser ésta la que identifique los que le sean específicos. A efectos de facilitar dicha identificación, se relacionan los principales atributos que deben reunir los citados indicadores: 1. Pueden ser influidos por la acción gerencial. Esto excluye los parámetros del entorno no controlables. 2. Son de naturaleza operativa. No son de índole económica o contable, aunque excepcionalmente puedan ser de tipo financiero si es en este ámbito en el que se desenvuelve la empresa. En consecuencia, son diferentes a los reflejados en PAIF-1. 3. Están relacionados con el tipo de actividad y la naturaleza u objeto social de la empresa. Son específicos del sector de actividad en que se opera. 4. Definen, en su conjunto, una opción de estrategia vinculada a su exigencia fundacional. 5. Son facetas de la gestión cuya importancia no es, en general, coyuntural sino que tienden a mantenerse en el tiempo. No se ven sometidos a cambios bruscos. 6. Requieren, especialmente para el caso de la excelencia, del establecimiento de sistemas para la evaluación del grado de satisfacción del usuario, tales como entrevistas y encuestas personales, telefónicas o por escrito, oficinas o buzones de sugerencias y reclamaciones, etc. No consisten, por tanto, en los tradicionales índices económicos financieros de la compañía asociados a indicadores basados en la rentabilidad, crecimiento, liquidez o riesgo, los cuales pueden considerarse como derivados o consecuencia de aquéllos, sino que se sitúan en un plano superior por medir de forma directa el grado de avance en la planificación estratégica de la empresa. Es requisito esencial el que sean cuantificados en unidades de medida: físicas, monetarias, de tiempo, porcentuales, si bien es posible que sea preciso definir una o más variables de medida para cada objetivo.	

ORDEN de 6 de marzo de 2003, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública Hospital Poniente de Almería.

de la Ley General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, se procede a la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública Hospital Poniente de Almería, que figuran en el Anexo de la presente Orden.

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 4 del Decreto 9/1999, de 19 de enero, sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable de las empresas de la Junta de Andalucía, de acuerdo con lo previsto en el artículo 59.3

Sevilla, 6 de marzo de 2003

MAGDALENA ALVAREZ ARZA
Consejera de Economía y Hacienda

ANEXO

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2003

EMPRESA PÚBLICA HOSPITAL DE PONIENTE DE ALMERÍA					E.J.A. 2003-1
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN					
DEBE	LIQUIDACIÓN 2001	AVANCE LIQUIDACIÓN 2002	PREVISIÓN 2003	PREVISIÓN 2004	PREVISIÓN 2005
A) GASTOS	35.611.423	39.999.901	42.639.529	44.537.488	46.330.632
1. Reducción exist. Prod. Term. y curso fabricación	0	0	0	0	0
2. Aprovisionamientos.	10.714.003	11.934.449	12.572.179	13.216.506	13.745.166
a) Consumo de mercaderías	6.246.687	7.035.902	7.456.083	7.895.767	8.211.598
b) Cosumo de mat. primas y otras mat. consumibles					
c) Otros gastos externos.	4.467.316	4.898.547	5.116.096	5.320.739	5.533.568
3. Gastos de personal.	21.640.644	24.156.895	25.740.402	26.770.018	27.840.819
a) Sueldos, salarios y asimilados.	17.056.255	19.048.047	20.299.785	21.111.776	21.956.247
b) Cargas sociales.	4.584.389	5.108.848	5.440.617	5.658.242	5.884.571
4. Dotaciones para amortización de inmoviliz.	2.201.561	2.693.991	3.173.273	3.351.269	3.497.965
5. Variación de provisiones del trafico	56.681	53.520	58.182	60.510	62.930
a) Variación de provisiones de existencias.	0	0	0	0	0
b) Variación de provi. y pérdidas créd.inc.	56.681	53.520	58.182	60.510	62.930
c) Variación de otras provisiones del tráfr.	0	0	0	0	0
6. Otros gastos de explotación.	980.070	1.078.046	1.071.331	1.114.184	1.158.752
a) Servicios exteriores.	883.290	976.502	969.331	1.008.104	1.048.428
b) Tributos.	95.247	101.544	102.000	106.080	110.323
c) Otros gastos de gestión corriente.	1.533	0	0	0	0
d) Dotación al fondo de reversión.	0	0	0	0	0
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACION	0	0	0	0	0
7. Gastos financieros y gastos asimilados.	9.180	83.000	24.162	25.000	25.000
a) Por deudas con empresas del grupo.	0	0	0	0	0
b) Por deudas con empresas asociadas.	0	0	0	0	0
c) Por deudas con terceros y gastos asimila.	9.180	83.000	24.162	25.000	25.000
d) Pérdidas de inversiones financieras.	0	0	0	0	0
8. Variación de las provisiones de inver. fina.	0	0	0	0	0
9. Diferencias negativas de cambio.	0	0	0	0	0
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS.	37.652	0	17.019	17.828	19.541
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS.	0	0	0	0	0
10. Var. prov. inmov. inmat. mat. y cart. cont.	0	0	0	0	0
11. Pérdidas proc. inmov. inmat. mater. cart. cont.	0	0	0	0	0
12. Pérdidas oper. con acc. y obligac. propias.	0	0	0	0	0
13. Gastos extraordinarios.	1.066	0	0	0	0
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios.	8.216	0	0	0	0
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS.	2.178.537	2.734.733	3.165.935	3.343.931	3.490.626
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS.	0	11.487	0	0	0
15. Impuestos sobre Sociedades.	0	0	0	0	0
16. Otros impuestos.	0	0	0	0	0
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	0	11.487	0	0	0

EUROS

euros