

ORDEN de 8 de abril de 2005, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación del Ente Público de Gestión de Ferrocarriles Andaluces.

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 del Ente Público de Gestión de Ferrocarriles Andaluces, 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, 8 de abril de 2005

JOSE ANTONIO GRIÑAN MARTINEZ
Consejero de Economía y Hacienda

ANEXO



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

Presupuesto de Explotación

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2005

E.J.A. 2005-1

Debe	Liquidación 2003	Avance 2004	Previsión 2005	Previsión 2006	Previsión 2007
A) GASTOS (A1 a A16)	417.738	1.848.536	87.307.638	94.840.988	73.744.780
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
2. Aprovisionamientos	183.491	501.102	85.636.751	93.117.810	71.967.649
a) Consumo de mercaderías	0	0	0	0	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0	0	0	0	0
c) Otros gastos externos	183.491	501.102	85.636.751	93.117.810	71.967.649
3. Gastos de personal	123.474	782.000	984.000	1.013.521	1.043.925
a) Sueldos, salarios y asimilados	103.057	675.000	730.182	752.087	774.650
b) Cargas sociales	20.417	107.000	253.818	261.434	269.275
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	735	17.823	23.361	26.826	30.489
5. Variación de las provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
a) Variación de las provisiones existentes	0	0	0	0	0
b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables	0	0	0	0	0
c) Variación de otras provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
6. Otros gastos de explotación	109.595	545.839	643.526	662.831	682.717
a) Servicios exteriores	109.595	543.589	640.526	659.741	679.534
b) Tributos	0	2.250	3.000	3.090	3.183
c) Otros gastos de gestión corrientes	0	0	0	0	0
d) Dotación al fondo de reversión	0	0	0	0	0
I. Beneficios de explotación (B1+B2+B3+B4-A1-A2-A3-A4-A5-A6)	0	0	0	0	0
7. Gastos financieros y gastos asimilados	443	1.772	20.000	20.000	20.000
a) Por deudas con empresas del grupo	443	1.772	0	0	0
b) Por deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	0	0	20.000	20.000	20.000
d) Pérdidas de inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	0	0	0	0	0
9. Diferencias negativas de cambio	0	0	0	0	0
II. Resultados financieros positivos (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9)	0	0	0	0	0
III. Beneficios de las actividades ordinarias (AI+AII-BI-BII)	0	0	0	0	0
10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	0	0	0	0
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	0	0	0	0
12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	0	0	0	0
13. Gastos extraordinarios	0	0	0	0	0
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	0	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios positivos (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14)	735	17.823	23.361	26.826	30.489
V. Beneficios antes de impuestos (AIII+AIV-BIII-BIV)	0	0	0	0	0
15. Impuesto sobre Sociedades	0	0	0	0	0
16. Otros impuestos	0	0	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Beneficios) (AV-A15-A16)	0	0	0	0	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

Presupuesto de Explotación

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2005

E.J.A. 2005-2

Haber	Liquidación 2003	Avance 2004	Previsión 2005	Previsión 2006	Previsión 2007
B) INGRESOS (B1 a B13)	417.738	1.848.536	87.307.638	94.840.988	73.744.780
1. Importe neto de la cifra de negocios	78.568	965.255	86.383.145	94.814.162	73.714.291
a) Ventas	0	0	0	0	0
b) Prestaciones de servicios	78.568	965.255	86.383.145	94.814.162	73.714.291
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0	0	0	0	0
2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0	0	0	0	0
4. Otros ingresos de explotación	338.435	865.458	901.132	0	0
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	0	0	0	0
b) Subvenciones y otras transferencias	0	0	0	0	0
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0	0	0	0	0
d) Transferencias de financiación de Explotación	338.435	865.458	901.132	0	0
I. Pérdidas de explotación (A1+A2+A3+A4+A5+A6-B1-B2-B3-B4)	292	16.051	3.361	6.826	10.489
5. Ingresos de participaciones en capital	0	0	0	0	0
a) En empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) En empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) En otras empresas	0	0	0	0	0
6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	0	0	0	0	0
a) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) De otras empresas	0	0	0	0	0
7. Otros intereses del grupo	0	0	0	0	0
a) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otros intereses	0	0	0	0	0
d) Beneficios en inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Diferencias positivas de cambio	0	0	0	0	0
II. Resultados financieros negativos (A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8)	443	1.772	20.000	20.000	20.000
III. Pérdidas de las actividades ordinarias (B1+BII-AI-AII)	735	17.823	23.361	26.826	30.489
9. Beneficios de enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	0	0	0	0
10. Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	0	0	0	0
11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	735	17.823	23.361	26.826	30.489
12. Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	0
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios negativos (A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11-B12-B13)	0	0	0	0	0
V. Pérdidas antes de impuestos (BIII+BIV-AIII-AIV)	0	0	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Pérdidas) (BV+A15+A16)	0	0	0	0	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

Presupuesto Capital

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR
Ejercicio: 2005

E.J.A. 2005-3

Estado de Dotaciones	Liquidación 2003	Avance 2004	Previsión 2005	Previsión 2006	Previsión 2007
1. Recursos aplicados a las operaciones	0	0	84.962.421	90.639.057	67.832.675
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas	45.271	0	0	0	0
3. Adquisiciones de inmovilizado	64.216	10.777	20.000	21.000	22.200
a) Inmovilizaciones inmateriales	0	0	16.000	16.800	17.750
b) Inmovilizaciones materiales	64.216	10.777	4.000	4.200	4.450
c) Inmovilizaciones financieras	0	0	0	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
c2) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
4. Adquisición de acciones propias	0	0	0	0	0
5. Reducciones de Capital	0	0	0	0	0
6. Dividendos	0	0	0	0	0
-A la Junta de Andalucía	0	0	0	0	0
-A otros	0	0	0	0	0
7. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo	0	0	0	0	0
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	0	0	0
b) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
c) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
d) De otras deudas	0	0	0	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
8. Provisiones para riesgos y gastos	0	0	0	0	0
+ - Aumento/Disminución del Capital Circulante	0	0	0	0	0
TOTAL DOTACIONES	109.487	10.777	84.982.421	90.660.057	67.854.875



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

Presupuesto Capital

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR
Ejercicio: 2005

E.J.A. 2005-4

Estado de Recursos	Liquidación 2003	Avance 2004	Previsión 2005	Previsión 2006	Previsión 2007
1. Recursos procedentes de las operaciones	0	0	0	0	0
2. Aportaciones de los accionistas	0	0	0	0	0
a) Ampliaciones de capital:	0	0	0	0	0
-De la Junta de Andalucía	0	0	0	0	0
-De Organismos Autónomos	0	0	0	0	0
-De otros	0	0	0	0	0
b) Para compensación de pérdidas	0	0	0	0	0
3. Subvenciones y transferencias de capital	109.487	10.777	26.394.020	0	0
-De la Junta de Andalucía	109.487	10.777	26.394.020	0	0
-De otros	0	0	0	0	0
4. Transferencias de financiación de Capital	0	0	58.588.401	90.660.057	67.854.875
5. Deudas a largo plazo	0	0	0	0	0
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	0	0	0
b) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
c) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
d) De otras empresas	0	0	0	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
6. Enajenación de inmovilizado	0	0	0	0	0
a) Inmovilizaciones inmateriales	0	0	0	0	0
b) Inmovilizaciones materiales	0	0	0	0	0
c) Inmovilizaciones financieras	0	0	0	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
c2) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
7. Enajenación de acciones propias	0	0	0	0	0
8. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizaciones financieras	0	0	0	0	0
a) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
TOTAL RECURSOS	109.487	10.777	84.982.421	90.660.057	67.854.875



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

Variación del Capital Circulante - Cuadro de Financiación

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2005

E.J.A. 2005-5

Variación del Capital Circulante	Liquidación 2003		Avance Liquidación 2004		Presupuesto 2005		Presupuesto 2006		Presupuesto 2007	
	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.
1. Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
3. Deudores	641.262,00	0,00	1.684.566,00	0,00	9.140.028	0	24.874.794	0	15.430.123	0
4. Acreedores	0,00	649.752,00	0,00	1.714.833,00	0	9.184.862	0	24.850.481	0	15.434.557
5. Inversiones financieras temporales	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
6. Acciones propias	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Tesorería	0,00	0,00	29.719,00	0,00	0	14.199	22.528	0	6.421	0
8. Ajustes por periodificación	8.490,00	0,00	548,00	0,00	59.033	0	0	46.841	0	1.987
Total Variación del Capital Circulante	649.752,00	649.752,00	1.714.833,00	1.714.833,00	9.199.061	9.199.061	24.897.322	24.897.322	15.436.544	15.436.544



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2005

Balance de Situación

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2005

E.J.A. 2005-6

Activo	Liquidación 2003	Avance 2004	Previsión 2005	Previsión 2006	Previsión 2007
A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	0	0	0	0	0
B) Inmovilizado	109.487	103.141	104.780	103.953	100.664
I. Gastos de establecimiento	45.271	36.217	27.163	18.108	9.054
II. Inmovilizaciones inmateriales	0	0	13.360	24.748	34.157
1. Gastos de investigación y desarrollo	0	0	0	0	0
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	0	0	0	0	0
3. Fondo de comercio	0	0	0	0	0
4. Derechos de traspaso	0	0	0	0	0
5. Aplicaciones informáticas	0	0	16.000	32.800	50.550
6. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos	0	0	0	0	0
7. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0	0	0	0	0
8. Anticipos	0	0	0	0	0
9. Provisiones	0	0	0	0	0
10. Amortizaciones	0	0	-2.640	-8.052	-16.393
III. Inmovilizaciones materiales	64.216	66.924	64.257	61.097	57.453
1. Terrenos y construcciones	0	0	0	0	0
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	0	0	0	0	0
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	60.876	67.633	67.633	67.633	67.633
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	0	0	0	0	0
5. Otro inmovilizado	4.075	8.795	12.795	16.995	21.445
6. Provisiones	0	0	0	0	0
7. Amortizaciones	-735	-9.504	-16.171	-23.531	-31.625
IV. Inmovilizaciones financieras	0	0	0	0	0
1. Participaciones en empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Créditos a empresas del grupo	0	0	0	0	0
3. Participaciones en empresas asociadas	0	0	0	0	0
4. Créditos a empresas asociadas	0	0	0	0	0
5. Cartera de valores a largo plazo	0	0	0	0	0
6. Otros créditos	0	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	0	0	0	0	0
8. Provisiones	0	0	0	0	0
9. Administraciones públicas a largo plazo	0	0	0	0	0
V. Acciones propias	0	0	0	0	0
VI. Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	0	0	0	0	0
C) Gastos a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
D) Activo circulante	649.752	2.364.585	11.549.447	36.399.929	51.834.486
I. Accionistas por desembolso exigidos	0	0	0	0	0
II. Existencias	0	0	0	0	0
1. Comerciales	0	0	0	0	0
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	0	0	0	0	0
3. Productos en curso y semiterminados	0	0	0	0	0
4. Productos terminados	0	0	0	0	0
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	0	0	0	0	0
6. Anticipos	0	0	0	0	0
7. Provisiones	0	0	0	0	0
III. Deudores	641.262	2.325.828	11.465.856	36.340.650	51.770.774
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	0	61.428	90.417	265.700	374.301
2. Empresas del grupo, deudores	25.484	2.264.400	11.375.439	36.074.950	51.396.473
3. Empresas asociadas, deudores	0	0	0	0	0
4. Deudores varios	0	0	0	0	0
5. Personal	0	0	0	0	0
6. Administraciones públicas	615.778	0	0	0	0
7. Provisiones	0	0	0	0	0
IV. Inversiones financieras temporales	0	0	0	0	0
1. Participaciones en empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Créditos a empresas del grupo	0	0	0	0	0
3. Participaciones en empresas asociadas	0	0	0	0	0
4. Créditos a empresas asociadas	0	0	0	0	0
5. Cartera de valores a corto plazo	0	0	0	0	0
6. Otros créditos	0	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	0	0	0	0	0
8. Provisiones	0	0	0	0	0
V. Acciones propias a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Tesorería	0	29.719	15.520	38.049	44.469
VII. Ajustes por periodificación	8.490	9.038	68.071	21.230	19.243
Total General (A+B+C+D)	759.239	2.467.726	11.654.227	36.503.882	51.935.150



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2005

Balance de Situación

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

E.J.A. 2005-7

Ejercicio: 2005

Pasivo	Liquidación 2003	Avance 2004	Previsión 2005	Previsión 2006	Previsión 2007
A) Fondos propios	0	0	0	0	0
I. Capital suscrito	0	0	0	0	0
II. Prima de emisión	0	0	0	0	0
III. Reserva de revalorización	0	0	0	0	0
IV. Reservas	0	0	0	0	0
1. Reserva legal	0	0	0	0	0
2. Reservas para acciones propias	0	0	0	0	0
3. Reservas para acciones de la sociedad dominante	0	0	0	0	0
4. Reservas estatutarias	0	0	0	0	0
5. Otras reservas	0	0	0	0	0
V. Resultados de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
1. Remanente	0	0	0	0	0
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
3. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	0	0	0	0	0
VI. Pérdidas y ganancias (Beneficio o Pérdida)	0	0	0	0	0
VII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio	0	0	0	0	0
VIII. Acciones propias para reducción de capital	0	0	0	0	0
B) Ingresos a distribuir en varios ejercicios	109.487	103.141	104.780	103.954	100.664
1. Subvenciones de capital	109.487	103.141	104.780	103.954	100.664
2. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos	0	0	0	0	0
3. Diferencias positivas de cambio	0	0	0	0	0
4. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
5. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
C) Provisiones para riesgos y gastos	0	0	0	0	0
1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	0	0	0	0	0
2. Provisiones para impuestos	0	0	0	0	0
3. Otras provisiones	0	0	0	0	0
4. Fondo de reversión	0	0	0	0	0
D) Acreedores a largo plazo	0	0	0	0	0
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0	0	0	0	0
1. Obligaciones no convertibles	0	0	0	0	0
2. Obligaciones convertibles	0	0	0	0	0
3. Otras deudas representadas en valores negociables	0	0	0	0	0
II. Deudas con entidades de crédito	0	0	0	0	0
1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	0	0	0	0	0
2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas	0	0	0	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Otros acreedores	0	0	0	0	0
1. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
2. Otras deudas	0	0	0	0	0
3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	0	0	0	0	0
4. Administraciones públicas a largo plazo	0	0	0	0	0
V. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0	0	0	0	0
1. De empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. De empresas asociadas	0	0	0	0	0
3. De otras empresas	0	0	0	0	0
VI. Acreedores por operaciones de tráfico a largo plazo	0	0	0	0	0
E) Acreedores a corto plazo	649.752	2.364.585	11.549.447	36.399.928	51.834.486
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0	0	0	0	0
1. Obligaciones no convertibles	0	0	0	0	0
2. Obligaciones convertibles	0	0	0	0	0
3. Otras deudas representadas en valores negociables	0	0	0	0	0
4. Intereses de obligaciones y otros valores	0	0	0	0	0
II. Deudas con entidades de crédito	0	0	0	0	0
1. Préstamos y otras deudas	0	0	0	0	0
2. Deudas por intereses	0	0	0	0	0
3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	309.140	0	0	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	309.140	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Acreedores comerciales	199.327	1.933.383	11.021.023	35.337.832	50.440.803
1. Anticipos recibidos por pedidos	0	0	0	0	0
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	199.327	6.660	33.457	106.103	151.166
3. Deudas representadas por efectos a pagar	0	1.926.723	10.987.566	35.231.729	50.289.637
V. Otras deudas no comerciales	141.285	251.278	263.591	283.856	297.350
1. Administraciones públicas	134.395	180.304	180.304	180.304	180.304
2. Deudas representadas por efectos a pagar	0	320	1.606	5.093	7.256
3. Otras deudas	0	1.332	6.691	21.220	30.233
4. Remuneraciones pendientes de pago	6.890	69.322	74.990	77.239	79.557
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Provisiones para operaciones de tráfico	0	0	0	0	0
VII. Ajustes por periodificación	0	179.924	264.833	778.240	1.096.333
Total General (A+B+C+D)	759.239	2.467.726	11.654.227	36.503.882	51.935.150



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005		E.J.A. 2005-8-1	
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES			
LIQUIDACIÓN AÑO 2003			
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital de 2003 aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).			
INFORME DE GESTIÓN EJERCICIO 2003			
1) EVOLUCIÓN DE LA ACTIVIDAD Y SITUACIÓN DE LA ENTIDAD.			
El ejercicio 2003 constituye para Ente Público de Gestión de Ferrocarriles Andaluces, su primer año de actividad, siendo sus principales proyectos de futuro, los siguientes:			
<ul style="list-style-type: none"> - Línea 1 de Metro de Sevilla, cuyas obras comenzaron el otoño de 2003, y que atravesará en sus 18 kilómetros de recorrido los municipios de Sevilla, Dos Hermanas, Mairena del Aljarafe y San Juan de Aznalfarache, para servir una población de 858.000 personas. Esta línea cuenta con un presupuesto de adjudicación de 428,5 millones de euros y una estimación inicial de 14,1 millones de viajeros al año. - Líneas 1 y 2 de Metro de Málaga, que se encuentran actualmente en fase de licitación. Sus 11,7 kilómetros de recorrido, servirán para atender a una población de 559.000 personas, contando además con un presupuesto de 374,2 millones de euros. - Línea Metropolitana de Metro Ligero de Granada. Según los estudios informativos realizados, esta línea tendrá un recorrido de 13,4 kilómetros para atender a una población de 289.139 personas. A tal fin, se ha estimado un presupuesto de 208,9 millones de euros. - Tren - Tranvía entre Chiclana y San Fernando, ya han sido realizados los estudios informativos y actualmente se encuentra en fase de declaración de impacto medioambiental. 			
2) SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LOS PROGRAMAS Y PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL.			
De acuerdo con lo establecido en el artículo 5-2 del Decreto 9/1.999 de 19 de Enero sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable de las empresas de la Junta de Andalucía, los principales aspectos derivados del seguimiento del programa y de los presupuestos de explotación y capital son los siguientes:			
a) Presupuesto de explotación.			
1) <u>Cargas de estructura.</u>			
El detalle de las cifras de las cargas de estructura de 2003 y su comparación con el presupuesto es el siguiente:			
CONCEPTOS	ACUMULADO A 31/12/03		
	Previsto	Real	Diferencia
Arrendamientos	58.500	18.041	40.459
Reparación y conservación	23.000	6.366	16.634
Serv. prof. independientes	45.000	58.501	(13.501)
Primas de seguros	6.000	139	5.861
Publicidad y relaciones públicas	500	-	500
Suministros	37.487	13.257	24.230
Otros servicios	31.721	13.291	18.430
Tributos	1.500	-	1.500
Gastos de personal	363.000	123.474	239.526
Amortizaciones	9.000	735	8.265
Gtos. financieros	0	443	(443)
TOTAL	575.708	234.247	341.461



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005		E.J.A. 2005-8-2
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES		
LIQUIDACIÓN AÑO 2003		
Los principales aspectos de interés son los siguientes:		
<ul style="list-style-type: none"> - Las previsiones se realizaron sobre un horizonte temporal de actividad en el ejercicio 2003 de 6 meses, habiendo sido finalmente realizadas en un periodo inferior. - La aplicación del Convenio firmado por la entidad con Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA), con la finalidad cumplir los criterios de eficacia y economía que deben regir en su actividad, y que ha permitido la generación de economías en diversos departamentos de la entidad. - Acompasamiento de la dotación de recursos materiales y humanos al Ente, en función del volumen de actividad desarrollado. 		
2) Resultados del ejercicio.		
El detalle de los resultados del ejercicio y su comparación con las cifras presupuestadas es el siguiente:		
Conceptos	REAL 31/12/03	PRESUPUESTO 31/12/03
Total ingresos de gestión	78.568	206.100
Otros ingresos de explotación	339.170	369.608
Total ingresos de explotación	417.738	575.708
Total gastos de gestión	(183.491)	0
Margen operativo directo	234.247	575.708
Gastos de personal directo	(70.602)	(197.823)
Margen operativo intermedio	163.645	377.885
Alquileres	18.041	(58.500)
Reparación y conservación	(6.366)	(23.000)
Servicios profesionales	(30.272)	(45.000)
Primas de seguro	(139)	(6.000)
Publicidad y relaciones públicas	-	(500)
Suministros	(13.257)	(37.487)
Otros servicios	(13.291)	(31.721)
Tributos	-	(1.500)
Sueldos y salarios	(67.996)	(147.372)
Seguridad social	(13.105)	(13.305)
Otros gastos sociales	-	(4.500)
Amortizaciones	(735)	(9.000)
Total Cargas estructura	(163.202)	(377.885)
Margen de explotación	443	0
Gastos financieros	(443)	0
Ingresos financieros	-	0
Margen de actividades ordinarias	0	0
Ingresos extraordinarios	0	0
Gastos extraordinarios	0	0
Resultado antes de impuestos	0	0
Impuesto sobre sociedades	-	0
Resultado después de impuestos	0	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005		E.J.A. 2005-8-3													
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES															
LIQUIDACIÓN AÑO 2003															
Las cifras contenidas en la anterior cuenta de resultados ponen de manifiesto los siguientes aspectos relevantes:															
<ol style="list-style-type: none"> 1) La cifra de ingresos es inferior a la estimada, como consecuencia del menor periodo de actividad de la entidad respecto al previsto. 2) Se generan determinados gastos de gestión, fundamentalmente vinculados a acciones informativas, relacionadas con las actuaciones que comienza a gestionar el Ente a lo largo del ejercicio. 3) Los costes de los departamentos técnicos y las cargas de estructura se moderan respecto de las cifras contenidas en presupuestos como consecuencia de un menor periodo de la actividad y la aplicación del convenio firmado con Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA). También favorece esta mayor eficiencia el acompasamiento de la dotación de recursos materiales y humanos al Ente, en función del volumen de actividad desarrollado. 4) Los resultados financieros se desvían respecto de las cifras presupuestadas por el retraso que ha sufrido el Ente en el cobro de las transferencias asignadas. 															
b) Presupuesto de capital.															
Las inversiones en inmovilizado realizadas en el ejercicio ascienden a 110.222 Euros. Si bien el Ente ha recibido una transferencia de capital de 208.000 Euros, para cubrir tales inversiones, las mismas han sido realizadas en base a los criterios de eficacia y economía que deben regir en su actividad, quedando pendiente un remanente de 97.778 Euros.															
Este remanente podrá ser aplicado en el ejercicio 2004, tal y como establece el artículo 18.2 de la Ley 15/2001 de 26 de diciembre, por la que se aprueban medidas fiscales, presupuestarias, de control y administrativas (ver Nota 11.d).															
c) Programas.															
1) Ejecución de actuaciones contenidas en Anejo de Inversiones de PAIF 2003.															
Durante el ejercicio 2003, el Ente no ha tenido atribuida de forma directa ninguna actuación, pero sí ha gerenciado determinados proyectos y obras encomendados a Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA). El detalle de ejecución de tales actuaciones en relación con los importes presupuestados es el siguiente:															
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Centro Directivo</th> <th>PAIF 2003</th> <th>Encomiendas Certificadas</th> <th>Porcentaje Ejecución</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Dirección General de Transportes (Atribuciones de GIASA)</td> <td>6.560.000</td> <td>5.926.760</td> <td>90,34%</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td>6.560.000</td> <td>5.926.760</td> <td>90,34%</td> </tr> </tbody> </table>				Centro Directivo	PAIF 2003	Encomiendas Certificadas	Porcentaje Ejecución	Dirección General de Transportes (Atribuciones de GIASA)	6.560.000	5.926.760	90,34%	TOTAL	6.560.000	5.926.760	90,34%
Centro Directivo	PAIF 2003	Encomiendas Certificadas	Porcentaje Ejecución												
Dirección General de Transportes (Atribuciones de GIASA)	6.560.000	5.926.760	90,34%												
TOTAL	6.560.000	5.926.760	90,34%												
Asimismo, el detalle de la ejecución de tales actuaciones en relación con la anualidad más remanente existentes para el ejercicio 2003 es el siguiente:															
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Centro Directivo</th> <th>Anualidad Más Remanente 2003</th> <th>Encomiendas Justificadas</th> <th>Porcentaje Ejecución</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Dirección General de Transportes (Atribuciones de GIASA)</td> <td>5.713.086</td> <td>5.564.839</td> <td>97,4%</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td>5.713.086</td> <td>5.564.839</td> <td>97,4%</td> </tr> </tbody> </table>				Centro Directivo	Anualidad Más Remanente 2003	Encomiendas Justificadas	Porcentaje Ejecución	Dirección General de Transportes (Atribuciones de GIASA)	5.713.086	5.564.839	97,4%	TOTAL	5.713.086	5.564.839	97,4%
Centro Directivo	Anualidad Más Remanente 2003	Encomiendas Justificadas	Porcentaje Ejecución												
Dirección General de Transportes (Atribuciones de GIASA)	5.713.086	5.564.839	97,4%												
TOTAL	5.713.086	5.564.839	97,4%												
d) Objetivos finales planteados en Programa de Actuación, Inversión y Financiación del ejercicio 2003.															
En lo que se refiere al seguimiento de los objetivos finales planteados en el Programa de Actuación, Inversión y Financiación del ejercicio 2003, podemos señalar los siguientes aspectos de interés:															
<ul style="list-style-type: none"> - Comienzo de las obras del Metro de Sevilla, en el otoño de dicho ejercicio. En el ejercicio 2003 las funciones del Ente en relación a esta actuación han consistido en labores de control técnico y supervisión. A fecha de cierre, se encuentra pendiente la atribución de competencias en materia de actuaciones relacionadas con Metro de Sevilla por parte del Consejo de Gobierno de la Junta de Andalucía que incluirá la gestión económica de tal proyecto. - Apertura del periodo de licitación para Metro de Málaga. 															



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005	E.J.A. 2005-8-4
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
LIQUIDACIÓN AÑO 2003	
<ul style="list-style-type: none"> - Cobertura de los costes de gestión dentro de los límites establecidos, cumpliendo así con criterios de eficacia y economía que deben regir en las actividades del Ente. - Las inversiones en inmovilizado realizadas en el ejercicio ascienden a 110.222 Euros. Si bien la Entidad ha recibido una transferencia de capital de 208.000 Euros, para cubrir las inversiones de inmovilizado, las mismas han sido realizadas en base a los criterios de eficacia y economía que deben regir en el desarrollo de sus actividades, quedando pendiente un remanente de 97.778 Euros. <p>Este remanente podrá ser aplicado en el ejercicio 2004, tal y como establece el artículo 18.2 de la Ley 15/2001 de 26 de diciembre, por la que se aprueban medidas fiscales, presupuestarias, de control y administrativas (ver Nota 11.d).</p>	
3) ACTIVIDADES EN MATERIA DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO REALIZADAS DURANTE 2003.	
Durante el ejercicio 2003 el Ente no ha procedido a realizar actividades en materia de Investigación y Desarrollo.	
4) ADQUISICIONES DE ACCIONES PROPIAS.	
A 31 de diciembre de 2003 no se había constituido ningún tipo de Fondo Social susceptible de integrarse en los fondos propios de la entidad.	
5) ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE.	
Adicionalmente a lo señalado en la memoria, tras el cierre del ejercicio del Ente, no han ocurrido acontecimientos susceptibles de influir significativamente en la información que reflejan las cuentas anuales formuladas por el Consejo Rector con esta misma fecha, o que deban destacarse por tener trascendencia significativa para el Ente.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005		E.J.A. 2005-9	
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES			
AVANCE LIQUIDACIÓN AÑO 2004			
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital de 2004 aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).			
<u>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</u>			
Concepto	Avance 2004	PAIF 2004	Diferencia
Importe neto de la cifra de negocios	965.255	691.645	273.610
Otros ingresos de explotación	865.458	865.458	0
Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	17.823	18.000	-177
Total Ingresos	1.848.536	1.575.103	273.433
Aprovisionamientos	501.102	175.533	325.569
Gastos de personal	782.000	782.000	0
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	17.823	18.000	-177
Otros gastos de explotación	545.839	599.570	-53.731
Gastos financieros y gastos asimilados	1.772	0	1.772
Total Gastos	1.848.536	1.575.103	273.433
RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS	0	0	0
A continuación procedemos a analizar las desviaciones más relevantes:			
<u>Importe neto de la cifra de negocios.</u>			
Los ingresos de los que se nutre la cuenta de explotación de EPGFA y que van dirigidos a la cobertura de determinados costes directos derivados de la gestión de las atribuciones de obra y proyectos recibidas así como a compensar los costes de estructura necesarios para el funcionamiento de la entidad. Los conceptos de ingresos que se recogen en este apartado son: cobertura de gastos, anuncios y prestación de servicios a Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA).			
Se prevé que estos ingresos se encuentren por encima de los inicialmente presupuestados como consecuencia de una mayor ejecución de encomiendas por parte de la entidad.			
<u>Aprovisionamientos.</u>			
Gastos directamente relacionados con el nivel de ejecución de encomiendas previsto, y dado que se espera éste sea superior al inicialmente presupuestado, se encuentren por encima de los datos de PAIF 2004.			
<u>Otros gastos de explotación.</u>			
Como consecuencia de compartir determinados gastos GIASA, tales como arrendamientos, suministros, seguridad, renting de vehículos etc., se producen economías de escala que conllevan un ahorro en este tipo de gastos sobre las cifras inicialmente presupuestadas.			
<u>PRESUPUESTO DE CAPITAL</u>			
La única variación que recoge el avance del presupuesto de capital para el ejercicio 2004, respecto al inicialmente previsto, se debe a las altas de inmovilizado (aplicación) que se han producido en los primeros meses del ejercicio, por importe superior a 10 miles de euros, teniendo como origen la aplicación de la transferencia de financiación de capital correspondiente.			



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005	E.J.A. 2005-10-1
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2005	
<p>(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 2005. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio).</p>	
Memoria explicativa del contenido del PAIF-2005 y modificaciones respecto al PAIF vigente (art. 59.1 LGHP).	
I. INTRODUCCIÓN	
<p>Mediante la Ley 2/2003, de 12 de Mayo, de Ordenación de los Transportes Urbanos y Metropolitanos de Viajeros en Andalucía tuvo lugar la creación del Ente Público de Gestión de Ferrocarriles Andaluces (EPGFA) con dos objetivos principales: el primero, posibilitar la participación de las Administraciones Públicas y de las entidades representativas de intereses sociales en el ejercicio de las competencias de la Junta de Andalucía respecto del transporte mediante ferrocarril metropolitano; en segundo lugar, articular el instrumento idóneo para el ejercicio de las competencias de la Junta de Andalucía en materia de transporte ferroviario, especialmente las referidas a los servicios ferroviarios regionales de altas prestaciones.</p>	
<p>2.005 es el segundo ejercicio completo de la actividad tras el intenso trabajo de constitución y definición de la estructura que se lleva a cabo en los ejercicios 2003 y 2004. En esta línea de expansión de la actividad durante el ejercicio 2005 se contempla la posible colaboración por parte de EPGFA en las actuaciones relacionadas con Metro de Sevilla, Málaga y Granada .</p>	
<p>Por tanto, dado que 2005 constituye un ejercicio de vital importancia en el desarrollo de las actividades de EPGFA, es necesario contar con múltiples y diversas herramientas de gestión tanto a corto plazo como a largo plazo.</p>	
<p>Siguiendo esta orientación de apoyo a una gestión eficaz y eficiente de la Entidad y a la rigurosa y adecuada asignación de los recursos, se elaboran una serie de documentos de planificación, programación, presupuestación y control de las actividades desarrolladas por la entidad:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>El Plan a Largo Plazo (PLP)</u> que constituye un instrumento de planificación permanente a cinco años de la actividad de la empresa orientado a garantizar: <ul style="list-style-type: none"> - La coordinación de la actividad del Ente con los planes y programas de la Junta de Andalucía. - El desarrollo económico-financiero en el plazo de vigencia previendo tanto las inversiones a realizar como los recursos necesarios para su ejecución, compatibilizando estos criterios con los principios generales de interés público y rentabilidad social. • <u>El Programa de Actuaciones, Inversiones y Financiación (PAIF)</u>, que se elabora de acuerdo con los planes o programas anuales de inversión de la Consejería de Obras Públicas y Transportes y con las instrucciones y directrices del Consejo Rector. 	
<p>El contenido básico del PAIF es el siguiente:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> - Detalle de los programas que integran la actividad de EPGFA en el ejercicio. - Detalle de actuaciones previstas para el ejercicio derivadas de actuaciones iniciadas en ejercicios anteriores. - Previsión de nuevas actuaciones de la empresa para el ejercicio. - Otra información de acuerdo con lo establecido en el artículo 57 de la Ley General de la Hacienda Pública. 	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>El Plan Director (PD)</u> supone la concreción a lo largo del ejercicio de las distintas actuaciones previstas en el PAIF una vez que estas queden definidas temporalmente. Es por tanto una interpretación dinámica del PAIF, cuyo carácter es más estático. 	
<p>El presente documento pretende recoger la información correspondiente al Programa de Actuaciones, Inversiones y Financiación para 2004, así como un conjunto de información relevante vinculada con este documento y en general con la actividad a desarrollar por EPGFA.</p>	
<p>Los criterios empleados en su elaboración se fundamentan en el principio de máximo rigor presupuestario y control continuado de la gestión.</p>	
II. METODOLOGÍA Y BASES DE CÁLCULO.	
<p>El procedimiento de elaboración de los presupuestos de 2005 se ha fundamentado en la recopilación de información correspondiente a los distintos departamentos que se integrarán en EPGFA, responsables de la gestión y el control de diversas categorías de gasto o inversión. Asimismo se ha recabado diversa información de la Dirección General de Transportes de la Consejería de Obras Públicas y Transportes a efectos de sincronizar los impulsos a realizar en las distintas actuaciones a desarrollar durante 2005.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005	E.J.A. 2005-10-2
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2005	
<p>Una vez recopilada esta información se procede a su análisis y revisión a efectos de homogeneizar su presentación con el resto de conceptos integrantes del presupuesto.</p>	
<p>Asimismo en el proceso de recopilación de la información descrita se procedió a la definición de las hipótesis y bases de cálculo más razonables en base a dos tipos de criterios:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Expectativas de crecimiento previsto en la cifra de ejecución de encomiendas para 2005. • Dotación de estructura de funcionamiento y/o necesidades de ampliación en base al punto anterior. 	
<p>En base a estas consideraciones las principales hipótesis de cálculo empleadas en la elaboración de los distintos epígrafes de los presupuestos de 2005 han sido las que a continuación se exponen:</p>	
<p>a) Anejo de inversiones.</p>	
<p>Los trabajos que son objeto de atribución generalmente corresponden a obras, proyectos y otros contratos vinculados.</p>	
<p>La estimación del presupuesto de ejecución de estas partidas se realiza en base a los siguientes criterios:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Para atribuciones contratadas se utiliza como fuente de información la programación de la ejecución de encomiendas prevista para 2005. • Para atribuciones no fiscalizadas se efectúa un análisis de las fechas previstas de inicio de actividades y en base a ellas se realiza una programación de la ejecución de encomiendas para 2005. • En caso de actuaciones no atribuidas pero programadas el procedimiento es similar al descrito en el párrafo anterior. • Se efectúa un análisis y conciliación de los datos contenidos en los Presupuestos Generales de la Junta de Andalucía, y con la Programación de la Consejería de Obras Públicas y Transportes. • Se comunica y coordina esta información con la Dirección General de Transportes de la Consejería de Obras Públicas y Transportes. 	
<p>El presupuesto de ejecución de trabajos atribuidos se desglosa por tipo de trabajo a gestionar:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Obras y sus contratos vinculados. • Proyectos y sus contratos vinculados. 	
<p>Adicionalmente ha de considerarse que las actuaciones atribuidas a GIASA en ejercicios anteriores que mantienen ejecución de encomiendas en 2005 son gerenciadas por EPGFA. El cálculo de su ejecución se hace en base a la programación de la ejecución de encomiendas prevista para 2005.</p>	
<p>b) Presupuesto de explotación.</p>	
<p>Ingresos. Los ingresos de que se nutre la cuenta de explotación de EPGFA van dirigidos a la cobertura de determinados costes directos derivados de la gestión de las atribuciones de obra y proyectos recibidas y a compensar los costes de estructura necesarios para el funcionamiento de la entidad. Las categorías en las que se agrupan los diversos conceptos de ingresos son las siguientes:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Cobertura de Gastos. Destinada a compensar las cargas de estructura interna de EPGFA. • Anuncios. En el proceso de licitación de los trabajos atribuidos una de las tareas necesarias es la de publicación en prensa, BOE, BOJA, etc. de los anuncios de licitación, cuyo coste es soportado por EPGFA inicialmente y posteriormente repercutido al contratista adjudicatario. El efecto en la cuenta de resultados de EPGFA es nulo, ya que se repercute únicamente el coste que previamente es soportado por EPGFA. • Prestación de servicios. Importe facturado a GIASA, en concepto de gerencia de proyectos y obras atribuidos a GIASA y realizados por el personal de Ferrocarriles Andaluces, así como otros servicios en concepto de funciones directivas y organizativas. • Otros ingresos de gestión M.Sevilla/M.Málaga. Recoge el importe atribuido por la Consejería de Obras Públicas y Transportes en concepto de gestión de los contratos de concesión, de construcción y explotación de la Línea 1 de Metro de Sevilla y de las Líneas 1 y 2 de Metro de Málaga. • Subvenciones de Explotación. Para conseguir el equilibrio de la cuenta de resultados de EPGFA se incluyen las subvenciones de explotación necesarias. • Subvenciones de capital. Aquellas concedidas a la entidad que tiene por finalidad financiar los activos (inmovilizado) adquiridos por la misma en el ejercicio correspondiente. Su imputación a resultados se realiza en proporción a la depreciación experimentada en el periodo por los activos financiados con la misma. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005	E.J.A. 2005-10-3
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2005	
<p>Gastos directos. Gastos directamente relacionados con el nivel de ejecución de encomiendas previsto, y que incluyen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Gastos por medidas informativas.</u> Gastos en concepto de comunicación asociados a las actuaciones, tales como cartelería, paneles, folletos, encartes, etc. • <u>Gastos por anuncios.</u> Gastos en concepto de anuncios en DOCE, BOE, BOJA y prensa que son repercutidos a los adjudicatarios. • <u>Otros costes directos.</u> Otros costes necesarios para la ejecución de los encargos atribuidos. • <u>Otros gastos de gestión M.Sevilla/M.Málaga.</u> Recoge los gastos vinculados directamente a los contratos de concesión de construcción y explotación de la Línea 1 de Metro de Sevilla y de las Líneas 1 y 2 de Metro de Málaga. <p>Cargas de estructura. 2003 y 2004 han sido los años de inicio de la actividad de EPGFA y, en consecuencia, se dota a la empresa de la estructura necesaria para la gestión eficaz y eficiente de las actuaciones que les han de ser encomendadas. Por tanto la evolución de la cifra de cargas de estructura para el ejercicio 2005 se encuentra correlacionada con el volumen de actuaciones previstas en este ejercicio y con la consolidación de la estructura definida en los dos ejercicios anteriores.</p> <p>El proceso de presupuestación de las cargas de estructura para 2005 se ha realizado siguiendo el esquema de actuación que se basa en la siguiente metodología:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Se han revisado todos y cada uno de los epígrafes correspondientes a cargas de estructura recogidos en la cuenta de resultados del PAIF de EPGFA de 2004 y se han analizado cuales son las expectativas más razonables de evolución para 2005 en función del volumen de actividad previsto. <p>c) <u>Presupuesto de inversiones en inmovilizado.</u></p> <p>La presupuestación de adquisiciones de inmovilizado se ha efectuado desglosando en tres capítulos los distintos conceptos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inmovilizado material (edificios, instalaciones, equipos informáticos y de oficina, etc.) • Inmovilizado inmaterial (programas informáticos, I+D, etc.) • Gastos amortizables (honorarios por ampliación de capital, etc.) <p>El procedimiento seguido para la cuantificación de los importes presupuestados ha sido el siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Cuantificación de la inversión remanente de proyectos iniciados en 2004. • Cuantificación de nuevas necesidades de inversión por parte de los distintos departamentos demandantes de los activos. • Análisis de la razonabilidad de la inversión solicitada de acuerdo con los criterios establecidos por el Plan Director de Ferrocarriles Andaluces. <p>d) <u>Proyecciones de Tesorería.</u></p> <p>Una vez determinados y cuantificados todos aquellos aspectos susceptibles de ser presupuestados se procede a la conversión de los importes correspondientes en flujos de tesorería (cobros y pagos), determinándose de esta forma las necesidades de financiación a lo largo de los doce meses del año.</p> <p>La conversión de los distintos conceptos de los presupuestos de explotación, ejecución e inversiones en inmovilizado se hace en función de los periodos medios de cobro y pago establecidos contractualmente o de acuerdo con los procedimientos internos de EPGFA.</p> <p>e) <u>Coordinación de actividades con Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA)</u></p> <p>Desde la creación del Ente en el segundo semestre de 2003 y la asunción por el mismo de las actividades desarrolladas hasta entonces por GIASA en el ámbito de las actuaciones ferroviarias, el anterior proceso de cálculo de ingresos y costes se ha realizado tomando en consideración los siguientes aspectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gerencia por parte de EPGFA de las actuaciones ferroviarias atribuidas a GIASA en 2003 y anteriores. • Atribución a EPGFA durante 2004 y posteriores de las actuaciones de transportes. • Dotación de determinados recursos humanos y materiales (equipamiento y mobiliario) desde GIASA y la Sociedad Metro de Sevilla, S.A (sociedad liquidada) a EPGFA para la gestión que es encomendada a éste. • Utilización conjunta de recursos materiales y humanos por parte de ambas empresas a efectos de garantizar las consecución de economías de escala y la gestión eficaz y eficiente de dichos recursos. • Repercusión recíproca de los costes que se derivan de la utilización común de recursos materiales y humanos. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005	E.J.A. 2005-10-4
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2005	

III. LÍNEAS GENERALES Y CONCLUSIONES DE LOS PRESUPUESTOS DE 2.005.

Los principios básicos que han regido en la elaboración de los presupuestos de Ferrocarriles Andaluces para el ejercicio 2005 han sido los de máximo rigor presupuestario, optimización de los recursos de la entidad e incremento de la productividad y eficiencia en la gestión. En este sentido se pueden destacar los siguientes aspectos.

1) Gestión de los contratos de concesión y explotación de la Línea 1 de Metro de Sevilla y las Líneas 1 y 2 de Metro de Málaga.

En el ejercicio 2005, Ferrocarriles Andaluces se hace cargo directamente de la gestión de los contratos de concesión de construcción y explotación anteriormente mencionados, asumiendo por tanto el cumplimiento de los mismos.

2) Riguroso control en el proceso de ejecución del presupuesto a lo largo del ejercicio 2004 y en la elaboración del correspondiente a 2005.

Se apuesta en el ejercicio 2005 por el riguroso control de los costes generales que ha caracterizado la gestión en los ejercicios anteriores.

Por otra parte se incrementa el indicador de productividad de la entidad definido como cociente entre ejecución de encomiendas y gastos generales en torno a 36 euros respecto al presupuesto de 2004, pasando a ser de 40 euros.

3) Incremento de la eficacia productiva de la estructura de Ferrocarriles Andaluces.

La estimación de ejecución de encomiendas para el ejercicio 2005 se sitúa en torno a los 67 Millones de Euros. Esta ejecución se realizará con una estructura ya consolidada y sin grandes variaciones.

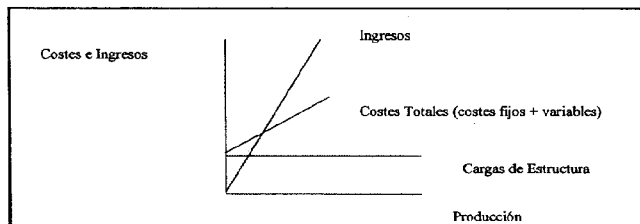
Un indicador de la productividad de la estructura sería la relación: Ejecución de Encomiendas/Cargas de Estructura. Este índice para 2005 se prevé que se sitúe en 40 euros lo que representa un aumento de 36 euros respecto al presupuesto de 2004.

De otra parte, analizando la principal partida del presupuesto de cargas de estructura (gasto de personal) se pone de manifiesto que de este concepto más del 50% del total son costes directos relacionados con la ejecución de los trabajos (departamentos técnicos) siendo el resto gastos de los demás departamentos, por lo que en el ejercicio 2.005 se mejora la optimización de la estructura departamental y de servicios internos de la entidad.

4) Umbral de rentabilidad de la actividad.

El umbral de rentabilidad es la cifra de ejecución de encomiendas a partir de la que se cubren las cargas de estructura de la empresa, (además de los costes directos de producción) es decir la cifra de ejecución de encomiendas a partir de la que la actividad comienza a generar beneficios.

De una forma gráfica.



El umbral de rentabilidad es el punto en el que se cruzan las líneas de costes e ingresos. En la medida en que se incrementa la ejecución de encomiendas, los ingresos crecen más rápidamente que los costes ya que en éstos hay un componente estructural no vinculado al volumen de ejecución de encomiendas.

Para la determinación del umbral de rentabilidad se pueden contemplar diversos escenarios: (cifras en miles de Euros)

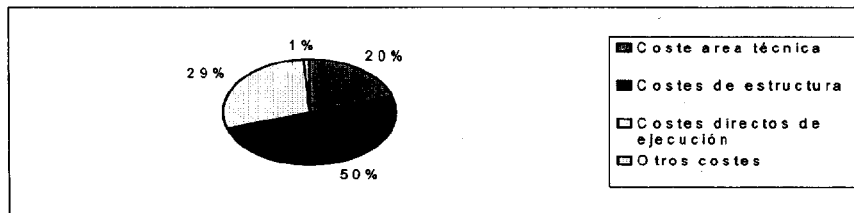
Margen Neto/ Cargas Estructura	1%	1,5%	2%	2,5%	3%
1.000	100.000	66.666	50.000	40.000	33.333
1.200	120.000	80.000	60.000	48.000	40.000
1.400	140.000	93.333	70.000	56.000	46.666
1.600	160.000	106.666	80.000	64.000	53.333
1.800	180.000	120.000	90.000	72.000	60.000



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005	E.J.A. 2005-10-5
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2005	

5) Tras la dotación de la estructura necesaria para la ejecución eficaz y eficiente de la gestión que constituye el objeto social de Ferrocarriles Andaluces, en 2005 se optimiza el rendimiento de los recursos tanto materiales como humanos de los que dispone Ferrocarriles Andaluces. La estructura total de costes de Ferrocarriles Andaluces para 2005 se distribuye de la siguiente forma:



IV. DETALLES DE LAS PRINCIPALES MAGNITUDES DE PRESUPUESTOS DE 2005 Y MODIFICACIONES RESPECTO AL PAIF VIGENTE.

Se adjuntan detalles por conceptos integrados en los presupuestos de Ferrocarriles Andaluces de 2005 y de su evolución respecto a 2004.

El desglose de los distintos conceptos que son objeto de presupuestación para el periodo 2005-2007 es el siguiente:

1. CARGAS DE ESTRUCTURA

1) Cargas de Estructura
Presupuesto de 2,005 y Estimaciones de 2,006 y 2,007

Concepto	Estimación 2,007	Estimación 2,006	Presupuesto 2,005	Presupuesto 2,004
Alquileres	119.086	115.618	112.250	108.000
Renting Vehículos	9.866	9.579	9.300	9.000
Reparación y Conservación	91.592	88.925	86.335	86.000
Servic. Profesionales Indep.	223.657	217.143	210.818	147.392
Primas de Seguro	15.914	15.450	15.000	12.000
Publicidad y Rel. Públicas	1.061	1.030	1.000	1.000
Suministros	81.926	79.540	77.223	74.974
Otros Servicios	136.431	132.457	128.600	158.204
Tributos	3.183	3.090	3.000	3.000
Gastos de Personal	1.043.926	1.013.520	984.000	782.000
Amortizaciones	30.489	26.826	23.361	18.000
Financieros	20.000	20.000	20.000	0
Totales	1.777.131	1.723.178	1.670.887	1.399.570



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005	E.J.A. 2005-10-6
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2005	
<p>En términos globales se espera que estos gastos se sitúen en torno a 1,7 millones de euros, de los que 283 miles de euros son repercutidos por GIASA, sobre la base del convenio de colaboración firmado con dicha sociedad, por lo que el presupuesto de costes propios asciende a 1,4 millones de euros.</p> <p>Adicionalmente, el presupuesto consolidado de GIASA + Ferrocarriles Andaluces, para el ejercicio 2005 y su comparación con el ejercicio 2004, presenta un gasto total en concepto de cargas de estructura de 9,9 millones de euros, frente a los 10,4 millones presupuestados para el ejercicio 2004, lo que representa un ahorro cercano al 4,94%.</p> <p>A continuación se describe de forma individual cada una de las partidas que lo componen:</p> <p><u>Alquileres.</u></p> <p>Dentro de este apartado se recoge:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gastos relativos al alquiler de las oficinas de la entidad. - Alquiler de las plazas de garaje, usadas por la entidad. <p>La variación de los alquileres respecto a PAIF 2004 viene explicada fundamentalmente por una subida de precios vinculada al IPC.</p> <p>La mayor parte de estos costes son repercutidos por GIASA, en base al convenio de colaboración firmado con dicha sociedad.</p> <p><u>Renting de vehículos.</u></p> <p>Gastos incurridos por la entidad, en el alquiler de coches bajo esta modalidad de contrato de arrendamiento, y que son repercutidos por GIASA. La variación de esta partida se sitúa en el 3,3% respecto a 2004, vinculada a la evolución del IPC, dado que se asume el mismo nivel de uso de los vehículos de GIASA que en 2004.</p> <p><u>Reparaciones y conservación.</u></p> <p>Recoge gastos incurridos por este concepto en vehículos, mantenimiento de software, sistemas, SAP, licencias y edificios así como otros gastos tales como limpieza de edificios y comunidad.</p> <p>Se prevé que experimenten un incremento de un 0,4%, como consecuencia de que los presupuestos de 2004 incluyen determinados gastos en concepto de adecuación de oficinas que se entiende no se repetirán en el ejercicio 2005, compensándose con la subida del IPC.</p> <p><u>Servicios de profesionales independientes.</u></p> <p>Forman parte de este apartado, notarios, abogados, asesores técnicos, ETT, auditores, consultores técnicos, etc.</p> <p>Adicionalmente y como consecuencia de la firma del convenio de colaboración entre Ferrocarriles Andaluces y GIASA existen determinados servicios que son prestados recíprocamente por ambas empresas (financieros, recursos humanos, sistemas de información, etc.), que son incluidos dentro de este epígrafe.</p> <p>En los presupuestos de 2005, se contempla la prestación de servicios por parte de diferentes departamentos de GIASA a Ferrocarriles Andaluces por un importe en torno a los 98 miles de euros. En 2004, se estimaron 34 miles de euros, por lo que descontando ambas partidas las cifras de 2005, se sitúan en el mismo nivel que las de 2004.</p> <p>A nivel de presupuesto consolidado, GIASA + Ferrocarriles Andaluces, este epígrafe experimenta un descenso del 15%.</p> <p><u>Primas de seguro.</u></p> <p>Cobertura de seguros en edificios y responsabilidad de directivos. Se observa que su variación respecto a los presupuestos de 2004 se sitúa en 3 miles de euros, si bien 2 miles de euros son repercutidos por GIASA, en concepto de seguros por edificios.</p> <p>Su cálculo se realiza en función de las tarifas previstas para 2005.</p> <p><u>Publicidad y relaciones públicas.</u></p> <p>Gastos incurridos por este concepto. Se estima que no sufrirán modificaciones considerables a lo largo del próximo ejercicio.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005	E.J.A. 2005-10-7
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2005	
<p><u>Suministros.</u></p> <p>Engloba, electricidad, telefonía fija y móvil, mensajería, agua, transmisión de datos, etc..., repercutidos en gran parte por GIASA a Ferrocarriles Andaluces, en base al convenio de colaboración firmado entre ambas.</p> <p>La variación de estos gastos viene explicada por una subida de precios vinculada al IPC.</p> <p>A nivel de presupuesto consolidado, GIASA + Ferrocarriles Andaluces, este epígrafe experimenta una variación 3,1% vinculada al IPC.</p> <p><u>Otros servicios.</u></p> <p>Otros servicios tales como material de oficina, seguridad e higiene, seguridad de personal, combustible, desplazamientos, suscripciones, etc.. Se prevé una disminución cercana al 18%, generada en gran parte por los gastos en concepto de "seguridad de personal", ya que inicialmente en el presupuesto de 2004 se estimó que la entidad asumiría la totalidad de los mismos, cuando finalmente van a ser compartidos con GIASA, sobre la base del convenio de colaboración firmado con dicha sociedad.</p> <p>En términos de presupuesto consolidado, GIASA + Ferrocarriles Andaluces, se produce un descenso del 1% respecto a 2004.</p> <p><u>Tributos.</u></p> <p>Fundamentalmente IBI, IAE y tasas de basura.</p> <p><u>Gastos de personal.</u></p> <p>Recoge sueldos, seguridad social, seguros de vida, formación y plan becarios. Los presupuestos de 2005 contemplan además de la subida de la revisión salarial anual, aspectos que no estaban incorporados en el PAIF 2004, tales como la incorporación del coordinador de la oficina de Metro de Sevilla, becas de investigación en materia de transportes, formación de personal de la entidad y el efecto de anualización del coste de determinados empleados técnicos de GIASA que pasan a Ferrocarriles Andaluces, que se estimó no formarían parte de la plantilla de la entidad la totalidad del ejercicio 2004.</p> <p>Al igual que ocurre en otras partidas, y dado que se han producido traspasos de personal de GIASA a Ferrocarriles Andaluces, el efecto neto a nivel de presupuesto consolidado de ambas empresas es una reducción de los gastos de personal en torno al 7% respecto a las cifras presupuestadas en PAIF 2004.</p> <p><u>Amortizaciones.</u></p> <p>Gastos por amortización de los gastos de establecimiento, inmovilizado material e inmaterial. Su importe viene condicionado por factores tales como inversiones, elementos totalmente amortizados y que se encuentren en uso o bajas por obsolescencia o desuso.</p> <p>Su cálculo se realiza en función de una estimación de altas y bajas de inmovilizado en el ejercicio.</p> <p>Su coste se compensa con la aplicación a resultados de la transferencia de capital correspondiente a la misma proporción.</p> <p><u>Financieros.</u></p> <p>Intereses devengados por posibles disposiciones en pólizas de crédito a las que la entidad tenga que recurrir con la finalidad de cubrir desfases de tesorería puntuales.</p> <p><u>OPERACIONES INTERCOMPAÑÍA.</u></p> <p>Las relaciones entre GIASA y Ferrocarriles Andaluces se regulan mediante el convenio de colaboración donde se establecen los servicios recíprocos que ambas se prestan, que fue suscrito a comienzos de 2004.</p> <p>Como ya hemos comentado en el apartado anterior, las cargas de estructura de la entidad contemplan determinados gastos que son repercutidos por GIASA en concepto de:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Repercusión de gastos generales por parte de GIASA a Ferrocarriles Andaluces. - Prestación de servicios de GIASA a Ferrocarriles Andaluces. - Prestación de servicios de Ferrocarriles Andaluces a GIASA. <p>El detalle de las estimaciones para 2005 de dichos gastos repercutidos, es el siguiente:</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005	E.J.A. 2005-10-8
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2005	

Concepto	Importe (Euros)
Repercusión de gastos generales por parte de GIASA a Ferrocarriles	185.161
Prestación de servicios de GIASA a Ferrocarriles Andaluces	97.918
Prestación de servicios y repercusión de gastos generales de GIASA a Ferrocarriles Andaluces	283.079
Prestación de servicios de Ferrocarriles Andaluces a GIASA	124.987

2. EJECUCIÓN DE ENCOMIENDAS PREVISTA.

2) Ejecución de encomiendas prevista (en Euros.)
Presupuesto 2,005 y Estimaciones 2,006 y 2,007

Conceptos	Estimación 2,007	Estimación 2,006	Presupuesto 2,005	Presupuesto 2,004
Proyectos				
D.G.T.	4.705.732	14.462.129	24.414.348	2.910.315
Total	4.705.732	14.462.129	24.414.348	2.910.315
Obras				
D.G.T.	297.626.460	197.743.460	42.500.000	3.120.000
Total	297.626.460	197.743.460	42.500.000	3.120.000
Total Obras y Proyectos *	302.332.192	212.205.589	66.914.348	6.030.315

* Estos importes incluyen los contratos de dirección de obra, control de calidad, etc

La información contenida en este apartado, ofrece la ejecución de encomiendas prevista para el ejercicio 2005 detallada por centro directivo, proyecto y obra. Como puede observarse, de ella se desprende una ejecución de encomiendas prevista para dicho ejercicio de 67 millones de euros aproximadamente, correspondiendo en su totalidad a encargos de ejecución realizados por la Dirección General de Transportes.

A continuación analizamos la variación de la ejecución de encomiendas prevista para el ejercicio 2005, sobre la presupuestada en PAIF para el ejercicio 2004.

Centro Directivo	Encomiendas 2005	Encomiendas 2004
Dirección General de Transportes	66.914.348	6.030.315
Total	66.914.348	6.030.315

Se observa que el volumen de ejecución de encomiendas se prevé aumente en un 1015% aproximadamente respecto a los datos presupuestados para el ejercicio 2004. Dicha importe, equivale a una ejecución media mensual cercana a 5,6 millones de euros, si bien el mayor volumen de actividad tendrá lugar en la segunda mitad del ejercicio.

A continuación se ofrece resumen de la ejecución de encomiendas prevista para el ejercicio 2005, así como las estimaciones correspondientes a los ejercicios 2006 y 2007.

Centro Directivo	Encomiendas 2007	Encomiendas 2006	Encomiendas 2005
Dirección General de Transportes	302.332.192	212.205.589	66.914.348
Total	302.332.192	212.205.589	66.914.348



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005 **E.J.A. 2005-10-9**

EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES

PREVISIÓN AÑO 2005

Las principales conclusiones que se pueden obtener de la misma las siguientes:

- La ejecución de encomiendas estimada para el ejercicio 2006 se sitúa en torno a los 212 millones de euros, lo que representa un incremento cercano al 216% respecto a la ejecución prevista para el ejercicio 2005. Respecto a la ejecución de encomiendas correspondiente al ejercicio 2007, a la fecha se estima en 302 millones de euros aproximadamente, lo que supone un incremento del 42% respecto a las cifras presupuestadas para el ejercicio anterior.
- En el anejo de inversiones (ver PAIF 1.1) se detallan individualmente las actuaciones previstas, así como su ejecución de encomiendas.

3. INVERSIONES EN INMOVILIZADO.

3) Inversiones en Inmovilizado				(en Euros.)
Presupuesto 2,005 y estimaciones 2,006 y 2,007				
Conceptos	Estimación 2,007	Estimación 2,006	Presupuesto 2,005	Fecha Prevista de incorporación
	Importe	Importe	Importe	
Inmovilizado Material	4.450	4.200	4.000	
Equipamiento Red/Comunicaciones	4.450	4.200	4.000	Enero a Diciembre
Inmovilizado Inmaterial	17.750	16.800	16.000	
Aplicaciones Ofimáticas	4.450	4.200	4.000	Enero a Diciembre
Aplicaciones Técnicas Operaciones	13.300	12.600	12.000	Enero a Diciembre
Total Inversiones en Inmovilizado	22.200	21.000	20.000	

Como puede observarse, se prevé que en el ejercicio 2005, se realicen inversiones en inmovilizado por un importe de 20 miles de euros, encontrándose las estimaciones para los ejercicios 2006 y 2007 en línea con el ejercicio 2005. Se prevé que estas inversiones en inmovilizado sean financiadas mediante transferencias de capital concedidas por la Dirección General de Transportes.

Las inversiones del inmovilizado material e inmaterial, se espera sean realizadas en los siguientes apartados:

- Equipamiento / Red Comunicaciones: Renovación de servidores de red, equipamientos de red, concentradores de red, switch, impresoras y comunicaciones.
- Aplicaciones Ofimáticas. Licencias de las diferentes aplicaciones ofimáticas utilizadas por la empresa, tales como Office Microsoft, Acrobat, Visores de documentos, etc.
- Aplicaciones Técnicas Operaciones. Aplicaciones técnicas CAD Mediciones y presupuestos Sistemas GIS (Áreas de Ingeniería y Producción).

4. CUENTAS DE RESULTADOS PREVISIONALES EJERCICIOS 2005, 2006 Y 2007.

A continuación se ofrece la cuenta de resultados previsional para los ejercicios 2005, 2006 y 2007.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005	E.J.A. 2005-10-10
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES	
PREVISIÓN AÑO 2005	

4) Cuentas de Resultados Previsionales (en Euros)			
Presupuesto de 2,005 y Estimaciones de 2,006 y 2,007			
	Estimación 2.007	Estimación 2.006	Presupuesto 2.005
Ingresos por Cobertura de Gastos, Proyectos	89.409	274.780	463.873
Ingresos por Cobertura de Gastos, Obras	5.357.276	3.559.382	765.000
Ingresos por Anuncios	302.332	212.206	66.914
Otros Ingresos Gestión Obras Giasa	132.599	128.737	124.987
Otros Ingresos de Gestión M.Sevilla/M.Málaga	67.832.675	90.639.057	84.962.421
Total Ingresos de Gestión	73.714.291	94.814.162	86.383.195
Subvenciones de Explotación	0	0	901.132
Aplicación Subvención Capital	30.489	26.826	23.361
Total Ingresos de Explotación	73.744.780	94.840.988	87.307.688
Gastos por Medidas Informativas	939.937	737.852	371.643
Gastos por Anuncios	302.332	212.206	66.914
Otros Costes Directos	2.892.705	1.528.694	235.823
Otros Gastos Gestión M.Sevilla/M.Málaga	67.832.675	90.639.057	84.962.421
Total Gastos de Gestión	71.967.649	93.117.809	85.636.801
Margen Bruto Previo	1.777.131	1.723.179	1.670.887
Gastos de Personal Directo	498.241	483.729	469.640
Margen Bruto	1.278.890	1.239.450	1.201.247
Alquileres	119.086	115.618	112.250
Renting Vehículos	9.866	9.579	9.300
Reparaciones y Conservación	91.592	88.925	86.335
Servicios Profesionales Independientes	155.759	151.223	146.818
Primas de Seguro	15.914	15.450	15.000
Publicidad y Relaciones Públicas	1.061	1.030	1.000
Suministros	81.926	79.540	77.223
Otros Servicios	136.432	132.458	128.600
Tributos	3.183	3.090	3.000
Sueldos y salarios	463.816	450.307	437.191
Seguridad Social	105.302	102.235	99.257
Otros Gastos Sociales	44.464	43.169	41.912
Amortizaciones	30.489	26.826	23.361
Total Gastos Indirectos	1.258.890	1.219.450	1.181.247
Otros Gastos Financieros	20.000	20.000	20.000
MARGEN NETO	0	0	0

Los conceptos incluidos en la cuenta de resultados previsional son los siguientes:

a) Ingresos de gestión.

Recoge la facturación realizada por la entidad, como consecuencia del desarrollo de su actividad en concepto de cobertura de gastos, anuncios y prestación de servicios.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005	E.J.A. 2005-10-11																												
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES																													
PREVISIÓN AÑO 2005																													
<ul style="list-style-type: none"> - Los ingresos por cobertura de gastos, se destinan a la cobertura de gastos generales, siendo facturados a la Dirección General de Transportes como mayor importe de la atribución. - Los ingresos por anuncios corresponden a la repercusión de costes de anuncios del licitación en DOCE, BOE, BOJA y prensa. - Otros ingresos gestión obras GIASA. Bajo este epígrafe, se recoge el importe facturado por Ferrocarriles Andaluces a GIASA en concepto de gerencia de proyectos y obras atribuidos a GIASA y realizados por personal de Ferrocarriles Andaluces, así como otros servicios en concepto de funciones directivas y organizativas. - Otros ingresos de gestión M.Sevilla/M.Málaga. Recoge el importe atribuido por la Consejería de Obras Públicas y Transportes en concepto de gestión de los contratos de concesión de construcción y explotación de la Línea 1 de Metro de Sevilla y de las Líneas 1 y 2 de Metro de Málaga. <p>b) Subvenciones de explotación.</p> <p>Recoge el importe de la transferencia de explotación concedida a la entidad por la Consejería de Obras Públicas y Transportes, que tiene por finalidad equilibrar el resultado de la entidad, imputándose en función de su devengo para así obtener un resultado final nulo.</p> <p>c) Subvenciones de capital.</p> <p>Aquellas concedidas a la entidad que tiene por finalidad financiar los activos (inmovilizado) adquiridos por la misma en el ejercicio correspondiente. Su imputación a resultados se realiza en proporción a la depreciación experimentada en el periodo por los activos financiados con la misma.</p> <p>d) Gastos de gestión.</p> <p>Gastos directamente relacionados con el nivel de ejecución de encomiendas previsto, y que incluyen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gastos por medidas informativas. Gastos en concepto de comunicación asociados a las actuaciones, tales como cartelería, paneles, folletos, encartes, etc. - Gastos por anuncios. Gastos en concepto de anuncios en DOCE, BOE, BOJA y prensa, que son repercutidos a los adjudicatarios. - Otros costes directos. Otros costes necesarios para la ejecución de los encargos atribuidos. - Otros gastos de gestión M.Sevilla/M.Málaga. Recoge los gastos vinculados directamente a los contratos de concesión de construcción y explotación de la Línea 1 de Metro de Sevilla y de las Líneas 1 y 2 de Metro de Málaga. <p>Adicionalmente, es considerado a efectos de este tipo de cuenta de resultados, como un gasto directo el del personal correspondiente al departamento técnico, así como aquellos servicios que estén vinculados directamente a la ejecución de encomiendas.</p> <p>e) Gastos indirectos y financieros.</p> <p>Vease apartado de cargas de estructura.</p> <p>A continuación se ofrecen además de los datos anualizados para el ejercicio 2005, los estimados para los ejercicios 2006 y 2007. En ellos se observa lo siguiente:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th></th> <th>Estimación 2007 (Miles de Euros)</th> <th>Estimación 2006 (Miles de Euros)</th> <th>Previsión 2005 (Miles de Euros)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Inversión Gestionada</td> <td>302.332</td> <td>212.206</td> <td>66.914</td> </tr> <tr> <td>Ingresos de Gestión</td> <td>73.714</td> <td>94.814</td> <td>86.383</td> </tr> <tr> <td>Otros ingresos de la explotación</td> <td>30</td> <td>27</td> <td>924</td> </tr> <tr> <td>Gastos de Gestión</td> <td>71.967</td> <td>93.118</td> <td>85.637</td> </tr> <tr> <td>Margen bruto previo</td> <td>1.777</td> <td>1.723</td> <td>1.670</td> </tr> <tr> <td>Cargas de estructura</td> <td>1.777</td> <td>1.723</td> <td>1.670</td> </tr> </tbody> </table> <p>De los datos contenidos en la tabla anterior, se observa que en los ejercicios 2006 y 2007, la entidad debe alcanzar un margen bruto previo lo suficientemente holgado que le permita cubrir los costes generados por sus cargas de estructura sin necesidad de tener que percibir transferencia de explotación, que si es necesaria en 2005.</p>			Estimación 2007 (Miles de Euros)	Estimación 2006 (Miles de Euros)	Previsión 2005 (Miles de Euros)	Inversión Gestionada	302.332	212.206	66.914	Ingresos de Gestión	73.714	94.814	86.383	Otros ingresos de la explotación	30	27	924	Gastos de Gestión	71.967	93.118	85.637	Margen bruto previo	1.777	1.723	1.670	Cargas de estructura	1.777	1.723	1.670
	Estimación 2007 (Miles de Euros)	Estimación 2006 (Miles de Euros)	Previsión 2005 (Miles de Euros)																										
Inversión Gestionada	302.332	212.206	66.914																										
Ingresos de Gestión	73.714	94.814	86.383																										
Otros ingresos de la explotación	30	27	924																										
Gastos de Gestión	71.967	93.118	85.637																										
Margen bruto previo	1.777	1.723	1.670																										
Cargas de estructura	1.777	1.723	1.670																										



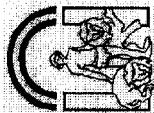
PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005		E.J.A. 2005-10-12	
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES			
PREVISIÓN AÑO 2005			
5. PROYECCIONES DE TESORERÍA			
5) Proyecciones de Tesorería (En Euros)			
Presupuesto 2,005 y Estimaciones 2,006 y 2,007			
COBROS ACUMULADOS			
	Estimación	Estimación	Presupuesto
Conceptos	2,007	2,006	2,005
Cobertura de Gastos	5.901.148	4.188.970	1.425.492
Anuncios	321.328	228.097	77.621
Prestación de servicios	153.815	149.334	144.985
Gestión M.Sevilla/M. Málaga	67.832.675	90.639.057	84.962.421
Subvención de Explotación	0	0	901.132
Subvención de Capital	22.200	21.000	20.000
Total Cobros Gestión	74.231.166	95.226.458	87.531.651
Certificaciones año anterior	150.032.065	22.365.813	521.198
Encomiendas año en curso	273.200.791	209.751.589	44.548.535
Total Cobros Atribuciones	423.232.856	232.117.402	45.069.733
TOTAL COBROS	497.464.022	327.343.860	132.601.384
PAGOS ACUMULADOS			
	Estimación	Estimación	Presupuesto
Conceptos	2,007	2,006	2,005
M.I. y Anuncios	1.441.032	1.102.066	508.729
Gestión M.Sevilla/M. Málaga	67.832.675	90.639.057	84.962.421
Nóminas	774.650	752.087	730.182
Seguridad Social	175.862	170.739	165.766
Gastos Generales	813.330	789.640	776.205
Impuestos	105.844	105.844	105.844
Inmovilizado	25.752	24.360	23.200
Gastos Financieros	20.000	20.000	20.000
Total Pagos Gestión	71.189.145	93.603.793	87.292.347
Pagos por gastos adicionales	3.035.601	1.600.136	268.506
Certificaciones año anterior	150.032.065	22.365.813	521.198
Encomiendas año en curso	273.200.791	209.751.589	44.548.535
Total Pagos Atribuciones	423.232.856	232.117.402	45.069.733
TOTAL PAGOS	497.457.602	327.321.331	132.628.586
SALDO INICIAL	38.049	15.520	42.722
Cobros- Pagos Año	6.420	22.529	-27.202
SALDO FINAL	44.469	38.049	15.520



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2005		E.J.A. 2005-10-13
EMPRESA: ENTE PÚBLICO DE GESTIÓN DE FERROCARRILES ANDALUCES		
PREVISIÓN AÑO 2005		
<p>Al igual que en el anterior, esta tabla ofrece las proyecciones de tesorería anualizadas para los ejercicios 2005, 2006 y 2007. Dichas proyecciones son realizadas sobre la base de los periodos medios de cobro y pago que la entidad estima, y basándose en el cumplimiento de los mismos no se prevén desequilibrios de tesorería.</p> <p>Los conceptos que recoge, ya han sido analizados en apartados anteriores, por lo que nos centramos en los criterios de proyección utilizados:</p> <p>a) Cobros</p> <ul style="list-style-type: none"> - Los cobros por cobertura de gastos, anuncios y atribuciones, se establecen en un plazo medio de 60 días. - La prestación de servicios realizada a GIASA, se factura trimestralmente, es decir a 90 días. - La subvención de explotación, se estima se irá cobrando con la finalidad de no tener que recurrir a financiación externa. - La subvención de capital, ha sido vinculada a las inversiones en inmovilizado, es decir, a 90 días. <p>b) Pagos</p> <ul style="list-style-type: none"> - Medidas informativas y anuncios. Se establece un periodo medio de pago de 60 días. - Nóminas y seguridad social, se pagan mensualmente, a final de cada mes en el que tiene lugar su devengo. - Gastos generales. A excepción de los repercutidos por GIASA, que se liquidan trimestralmente, el resto se estima se harán de forma mensual. - Impuestos. Las liquidaciones de impuestos son trimestrales. - Inmovilizado. Se estima que los pagos vinculados a la adquisición de este tipo de inmovilizado se hará de forma trimestral. - Gastos financieros. A efectos de simplificación, hemos considerado un pago medio mensual. - Por último, los pagos correspondientes a las atribuciones encomendadas, son realizados a 60 días. <p>V. <u>EVALUACIÓN ECONÓMICA DE LAS PRINCIPALES INVERSIONES QUE VAYAN A REALIZARSE EN EL EJERCICIO.</u></p> <p>En las hojas PAIF 1 y PAIF 1.1, se incluyen detalles individualizados de las actuaciones que pretenden acometerse en los ejercicios 2005, 2006 y 2007, así como de los importes que han de ser objeto de ejecución en el horizonte temporal definido.</p>		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2005

Determinación de Objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2005

Obj. Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2005			Ejercicio 2006			Ejercicio 2007		
			(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado
1	Ejecución de encomiendas	Detalle	66.914.348,00	194,95	343.238,51	212.205.589,00	171,24	1.239.229,08	302.332.192,00	65,2	4.636.996,80
2	Metro de Sevilla	km	57.829.351,00	10,18	5.680.682,80	49.939.451,00	8,82	5.662.069,27	0,00	0	0,00
3	Metro de Málaga	km	27.133.070,00	2,4	11.305.445,83	40.699.606,00	3,6	11.305.446,11	67.832.135,00	6	11.305.355,83
4	Cobertura de costes de gestión	n/a	2.321.856,00	0	0,00	4.175.105,00	0	0,00	5.882.156,00	0	0,00
5	Inversión en inmovilizado	n/a	20.000,00	0	0,00	21.000,00	0	0,00	22.200,00	0	0,00
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			154.218.625,00			307.040.751,00			376.068.683,00		

(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 a 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.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2005

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2005
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones pluri anuales de objetivos a alcanzar PAIF 1-1

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2005

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2005		Ejercicio 2006		Ejercicio 2007	
			Importe	Nº Unidades C	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	Corredor Ferroviario Costa del Sol	Km	9.100.000,00	33,9	8.103.409,40	39,2	3.276.656,60	16,7
1	Eje Ferroviario Transversal	Km	45.535.000,00	116,8	166.108.460,00	101,2	246.426.460,00	29,4
1	Metropolitano de Granada	Km	3.160.000,00	10,75	630.000,00	2,9	0,00	0
1	Metropolitano de Málaga	Km	6.371.555,83	19,9	4.074.230,40	13,1	1.429.075,21	3,2
1	Metropolitano de Sevilla	Km	1.347.792,00	10,6	830.692,00	8,4	0,00	0
1	Tren-Tranvía Chiclana-S.Fernando	Km	1.400.000,00	3	32.458.797,35	6,44	51.200.000,00	15,9
2	Metro de Sevilla	km	57.829.351,00	10,18	49.939.451,00	8,82	0,00	0
3	Metro de Málaga	km	27.133.070,00	2,4	40.699.606,00	3,6	67.832.135,00	6
4	Cobertura de costes de gestión	n/a	2.321.856,00	0	4.175.105,00	0	5.882.156,00	0
5	Inversiones en inmovilizado	n/a	20.000,00	0	21.000,00	0	22.200,00	0
Totales			154.218.624,83	0	307.040.751,15	0	376.068.682,81	0

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 2005

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2005

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2005

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS					
	Ejercicio 2005		Ejercicio 2006		Ejercicio 2007	
	Importe		Importe		Importe	
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN 01.13.00.03.00.440.67.51B	901.132	0	0	0	0	0
Total (C):	901.132	0	0	0	0	0
a) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN Cobertura de cargas de estructura	901.132	0	0	0	0	0
Total (D):	901.132	0	0	0	0	0
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0	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 2005

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2005

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2005

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2005	Ejercicio 2006	Ejercicio 2007	Importe
				Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL 01.13.00.03.00.740.67.51B	58.588.401	90.660.057		67.854.135
Total (C):	58.588.401	90.660.057		67.854.135
c') APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL Inversiones en inmovilizado Metro de Málaga Metro de Sevilla	20.000 21.540.680 37.027.721	21.000 40.699.606 49.939.451		22.200 67.831.935 0
Total (D):	58.588.401	90.660.057		67.854.135
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 2005

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2005

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-3

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2005

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS					
	Ejercicio 2005		Ejercicio 2006		Ejercicio 2007	
	Importe		Importe		Importe	
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL						
01.13.00.18.00.740.29.51B	20.801.630		0		0	0
01.13.00.18.00.740.30.51B	5.592.390		0		0	0
Total (C):	26.394.020		0		0	0
d') APLICACIÓN DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL						
Metro de Málaga	5.592.390		0		0	0
Metro de Sevilla	20.801.630		0		0	0
Total (D):	26.394.020		0		0	0
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0		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 2005

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2005

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-4

Empresa: ENTE PUBLICO GESTION FERROCARR

Ejercicio: 2005

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS					
	Ejercicio 2005		Ejercicio 2006		Ejercicio 2007	
	Importe		Importe		Importe	
ENCARGOS A RECIBIR (A) Dirección Gral de Transportes	66.914.348	212.205.589	66.914.348	212.205.589	66.914.348	302.332.192
Total (C):	66.914.348	212.205.589	66.914.348	212.205.589	66.914.348	302.332.192
ENCARGOS A REALIZAR(B) Dirección Gral de Transportes	66.914.348	212.205.589	66.914.348	212.205.589	66.914.348	302.332.192
Total (D):	66.914.348	212.205.589	66.914.348	212.205.589	66.914.348	302.332.192
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0	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.

5. Anuncios

5.2. Otros anuncios

CONSEJERIA DE AGRICULTURA Y PESCA

ANUNCIO de la Dirección General del Fondo Andaluz de Garantía Agraria, por el que se notifican actos administrativos en el procedimiento de Ayuda a la Producción de Aceite de Oliva en la campaña de comercialización 2002/03. (1506/2005).

En cumplimiento de lo dispuesto en el apartado 5 del artículo 59 de la Ley 30/1992, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común, y una vez intentada, sin efecto la notificación indi-

vidual, por el presente anuncio se notifica a los interesados que se relacionan en el Anexo I que en la Organización de Productores Reconocida de la que es socio, cuya dirección se indica en el Anexo II, se encuentra a su disposición el trámite de audiencia de referencia TAU DGFAGA/SAAO 2/2004, por el que se les comunican las incidencias que afectan al pago de su solicitud de ayuda a la producción de aceite de oliva de la campaña 2002/03, significándoles que disponen del plazo de 15 días para presentar las alegaciones que estime pertinentes, a partir del día siguiente de esta publicación.

Sevilla, 1 de abril de 2005.- El Director General, Félix Martínez Aljama.