



SUMARIO

(Continuación del fascículo 1 de 2)

3. Otras disposiciones

PÁGINA

CONSEJERÍA DE ECONOMÍA Y HACIENDA

Orden de 23 de enero de 2009, 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 Agencia Pública de Puertos de Andalucía.

114

Orden de 23 de enero de 2009, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

173

Número formado por dos fascículos

Martes, 10 de marzo de 2009

Año XXXI

Número 47 (2 de 2)

Edita: Servicio de Publicaciones y BOJA
CONSEJERÍA DE LA PRESIDENCIA
Secretaría General Técnica.
Dirección: Apartado Oficial Sucursal núm. 11. Bellavista.
41014 SEVILLA
Talleres: Servicio de Publicaciones y BOJA



Teléfono: 95 503 48 00*
Fax: 95 503 48 05
Depósito Legal: SE 410 - 1979
ISSN: 0212 - 5803
Formato: UNE A4

3. Otras disposiciones

CONSEJERÍA DE ECONOMÍA Y HACIENDA

ORDEN de 23 de enero de 2009, 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 Agencia Pública de Puertos de Andalucía.

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 3.1 de la Ley 3/2008, de 23 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2009, en relación con

lo dispuesto 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 Agencia Pública de Puertos de Andalucía, que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 23 de enero de 2009

JOSÉ ANTONIO GRIÑÁN MARTÍNEZ
Vicepresidente Segundo de la Junta de Andalucía
y Consejero de Economía y Hacienda



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Presupuesto Explotación

Empresa: Agencia Publica de Puertos de
Andalucia (Consol.)

Ejercicio: 2009

P.E.C. 2009-1

| Epígrafes | Importe |
|--|-------------------|
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 29.064.762 |
| a) Ventas | 26.486.939 |
| b) Prestaciones de servicios | 2.577.823 |
| 2. Variacion de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric. | 0 |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 0 |
| 4. Aprovisionamientos | 1.519.147 |
| a) Consumo mercaderias | 1.519.147 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | 0 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas | 0 |
| 5. Otros ingresos de explotacion | 199.509 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestion corriente | 199.509 |
| b) Subvenciones y otras transferencias | 0 |
| b.1) De la Junta de Andalucia | 0 |
| b.2) De otros | 0 |
| c) Transferencias de financiacion | 0 |
| 6. Gastos de Personal | 10.146.340 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | 7.644.493 |
| b) Cargas sociales | 2.501.847 |
| c) Provisiones | 0 |
| 7. Otros gastos de explotacion | 16.500.513 |
| a) Servicios exteriores | 12.694.919 |
| b) Tributos | 540.688 |
| c) Otros gastos | 3.264.906 |
| 8. Amortizacion del inmovilizado | 17.166.364 |
| 9. Imputacion de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras | 16.535.531 |
| 10. Excesos de provisiones | 0 |
| 11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado | 0 |
| a) Deterioros y perdidas | 0 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0 |
| 12. Ingresos Financieros | 234.330 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | 0 |
| a.1) En empresas del grupo y asociadas | 0 |
| a.2) En terceros | 0 |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 234.330 |
| b1) De empresas del grupo y asociadas | 0 |
| b2) De terceros | 234.330 |
| 13. Gastos financieros | 461.713 |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas | 0 |
| b) Por deudas con terceros | 461.713 |
| c) Por actualizacion de provisiones | 0 |
| 14. Variacion de valor razonable en instrumentos financieros | 0 |
| a) Cartera de negociacion y otros | 0 |
| b) Imputacion al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta | 0 |

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009****Presupuesto Explotación**

Empresa: Agencia Publica de Puertos de
Andalucia (Consol.)

Ejercicio: 2009

P.E.C. 2009-1

| Epígrafes | Importe |
|--|-------------------|
| 15. Diferencias de cambio | 0 |
| 16. Resultado por enajenacion de instrumentos financieros | 0 |
| a) Deterioros y perdidas | 0 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0 |
| 17. Impuestos sobre beneficios | -225.240 |
| 18. Ingresos y gastos extraordinarios | 0 |
| Resultado del ejercicio | 14.815 |
| Resultado DEBE | 46.019.317 |
| Resultado HABER | 46.034.132 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Presupuesto Capital

Empresa: Agencia Publica de Puertos de
Andalucia (Consol.)

Ejercicio: 2009

P.E.C. 2009-2

| Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital | | Previsión 2009 |
|--|--|--------------------|
| 1. Adquisiciones de inmovilizado | | 105.028.409 |
| I. Inmovilizado Intangible: | | 35.000.500 |
| 1. Desarrollo | | 0 |
| 2. Concesiones | | 0 |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares | | 0 |
| 4. Fondo de Comercio | | 0 |
| 5. Aplicaciones informaticas | | 0 |
| 6. Otro inmovilizado intangible | | 35.000.500 |
| II. Inmovilizado Material: | | 55.557.909 |
| 1. Terrenos y construcciones | | 51.628.574 |
| 2. Instalaciones tecnicas, y otro inmovilizado material | | 2.184.895 |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos | | 1.744.440 |
| III. Inversiones en Empresas del Grupo y asoci. a largo plazo: | | 14.470.000 |
| 1. Instrumentos de patrimonio | | 14.470.000 |
| 2. Creditos a empresas | | 0 |
| 3. Valores representativos de deuda | | 0 |
| 4. Derivados | | 0 |
| 5. Otros activos financieros | | 0 |
| IV. Inversiones financieras a largo plazo: | | 0 |
| 1. Instrumentos de patrimonio | | 0 |
| 2. Creditos a terceros | | 0 |
| 3. Valores representativos de deuda | | 0 |
| 4. Derivados | | 0 |
| 5. Otros activos financieros | | 0 |
| 2. Cancelacion de deudas | | 76.100 |
| a) De proveedores de inmovilizado y otros | | 0 |
| b) De otras deudas | | 76.100 |
| 3. Actuaciones gestionadas por intermediacion | | 0 |
| a) De la Junta de Andalucia | | 0 |
| b) De otras Administraciones Publicas | | 0 |
| TOTAL DOTACIONES | | 105.104.509 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Presupuesto Capital

Empresa: Agencia Publica de Puertos de
Andalucia (Consol.)

Ejercicio: 2009

P.E.C. 2009-2

| Estado de Recursos del Presupuesto de Capital | | Previsión 2009 |
|--|--|--------------------|
| 1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía | | 21.092.848 |
| a) Subvenciones y Otras Transferencias | | 11.592.848 |
| b) Transferencias de Financiación | | 8.000.000 |
| c) Bienes y derechos cedidos | | 0 |
| d) Aportaciones socios/patronos | | 1.500.000 |
| 2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado) | | 55.176.585 |
| a) De empresas del grupo | | 0 |
| b) De empresas asociadas | | 0 |
| c) De otras deudas | | 55.176.585 |
| d) De proveedores de inmovilizado y otros | | 0 |
| 3. Recursos Propios | | 28.835.076 |
| a) Procedentes de otras Administraciones Publicas | | 16.536.048 |
| b) Recursos procedentes de las operaciones | | 12.299.028 |
| c) Enajenación de inmovilizado | | 0 |
| d) Enajenación de acciones propias | | 0 |
| TOTAL RECURSOS | | 105.104.509 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 | | | | | | | | |
|--|-----------------|----------|-----------------|---|------|-----------------------------------|-----|----------------------------------|--------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | | | | | | | |
| PREVISIÓN | | | | | | | | | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | | | | | | | | | |
| <u>INTRODUCCIÓN</u> | | | | | | | | | |
| <p>La Empresa Pública de Puertos de Andalucía, se constituye como Entidad de Derecho Público, en virtud de la Disposición Adicional décima de la Ley 3/91 de 28 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para 1992, mediante Decreto 126/1992, por el que se aprobaron sus Estatutos.</p> <p>Posteriormente, la Disposición Adicional Segunda de la Ley 5/2001 de 4 de junio, por la que se regulan las áreas de transportes de mercancías en la Comunidad Autónoma de Andalucía, amplió el objeto social de la Entidad a la gestión de las referidas áreas de transporte de mercancías, aprobándose mediante Decreto 235/2001, de 16 de octubre el nuevo Estatuto de la Empresa Pública de Puertos de Andalucía.</p> <p>El 16 de enero de 2008 entró en vigor la Ley 21/2007, de 18 de diciembre, de Régimen Jurídico y Económico de los Puertos de Andalucía. En la Disposición Adicional Primera se establece el cambio de denominación social de la Empresa Pública de Puertos de Andalucía pasando a denominarse Agencia Pública de Puertos de Andalucía (en adelante la Entidad o la Agencia Pública).</p> <p>Es objeto de la Entidad llevar a cabo la gestión de los servicios portuarios y de las áreas de transporte de mercancías de la Comunidad Autónoma de Andalucía, quedando adscrita a la Consejería de Obras Públicas y Transportes.</p> <p>A fecha de elaboración del PAIF 2009, las empresas que cumplen con lo especificado en el artículo 32.2.e) de la LGHPCA son las siguientes:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Sociedad</th> <th style="text-align: center;">% Participación</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">Centro de Transportes de Mercancías de Sevilla, S.A. (Sociedad Unipersonal)</td> <td style="text-align: center;">100%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Parque Logístico de Córdoba, S.A.</td> <td style="text-align: center;">52%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">ZAL del Campo de Gibraltar, S.A.</td> <td style="text-align: center;">70,56%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Respecto al ejercicio anterior la única modificación se produce en la inclusión de la Sociedad dependiente ZAL del Campo de Gibraltar, S.A., debido a que, la Agencia Pública de Puertos de Andalucía ha incrementado su participación mediante la ampliación de capital llevada a cabo el 30 de octubre de 2007.</p> <p>El análisis de las variaciones más significativas correspondientes a la previsión del ejercicio 2009, se ha efectuado por cada una de las empresas independientemente.</p> | | Sociedad | % Participación | Centro de Transportes de Mercancías de Sevilla, S.A. (Sociedad Unipersonal) | 100% | Parque Logístico de Córdoba, S.A. | 52% | ZAL del Campo de Gibraltar, S.A. | 70,56% |
| Sociedad | % Participación | | | | | | | | |
| Centro de Transportes de Mercancías de Sevilla, S.A. (Sociedad Unipersonal) | 100% | | | | | | | | |
| Parque Logístico de Córdoba, S.A. | 52% | | | | | | | | |
| ZAL del Campo de Gibraltar, S.A. | 70,56% | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------|----------------|---------------------|-----------|--------------------|-----------|---------------------|------------|---------------------------|-----------|-------------------|---------|--------------------------|---------|----------------------------------|---------|-----------------------|-------------------|--|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PREVISIÓN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • <u>AGENCIA PUBLICA DE PUERTOS DE ANDALUCÍA</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>1.- Importe neto de la cifra de negocios.</p> <p>Esta partida del presupuesto de explotación incluye los ingresos de naturaleza pública, por las liquidaciones de tasas de las prestaciones de servicios realizadas en puertos y por autorizaciones y concesiones realizadas por dominio público. Estos ingresos se integran dentro del patrimonio de la Agencia Pública de Puertos de Andalucía. Los importes previstos para los ingresos de esta naturaleza, junto con la liquidación por suministro de combustible, son los siguientes:</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>CONCEPTO</th> <th>Previsión 2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Actividad comercial</td> <td style="text-align: right;">3.893.374</td> </tr> <tr> <td>Actividad pesquera</td> <td style="text-align: right;">4.062.303</td> </tr> <tr> <td>Actividad deportiva</td> <td style="text-align: right;">14.354.813</td> </tr> <tr> <td>Suministro de combustible</td> <td style="text-align: right;">1.579.913</td> </tr> <tr> <td>Actividad general</td> <td style="text-align: right;">690.621</td> </tr> <tr> <td>Actividad complementaria</td> <td style="text-align: right;">971.218</td> </tr> <tr> <td>Concesiones áreas de transportes</td> <td style="text-align: right;">220.238</td> </tr> <tr> <td>TOTAL INGRESOS</td> <td style="text-align: right;">25.772.480</td> </tr> </tbody> </table> | CONCEPTO | Previsión 2009 | Actividad comercial | 3.893.374 | Actividad pesquera | 4.062.303 | Actividad deportiva | 14.354.813 | Suministro de combustible | 1.579.913 | Actividad general | 690.621 | Actividad complementaria | 971.218 | Concesiones áreas de transportes | 220.238 | TOTAL INGRESOS | 25.772.480 | |
| CONCEPTO | Previsión 2009 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad comercial | 3.893.374 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad pesquera | 4.062.303 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad deportiva | 14.354.813 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Suministro de combustible | 1.579.913 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | 690.621 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad complementaria | 971.218 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Concesiones áreas de transportes | 220.238 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL INGRESOS | 25.772.480 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Se prevé alcanzar un importe de 25.772.480 euros, en base a las siguientes estimaciones:</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>1.1.- Actividad comercial</p> <p>Se ha previsto una ligera bajada en el total de toneladas cargadas y descargadas de yeso como consecuencia de la desaceleración del sector de la construcción. Los buques que desarrollan esta actividad cada vez tienen menores dimensiones y la frecuencia de entrada y salida de los puertos también es menor.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>1.2.- Actividad pesquera</p> <p>Se prevé un incremento del 4,63%, debido tanto al incremento de precio de la pesca desembarcada como a la revisión de los cánones por las concesiones de las Estaciones de Suministros de Carburantes por la aplicación de lo establecido en la Ley 21/2007.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|--|----------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | |
| <p style="text-align: center;">1.3.- Actividad deportiva</p> | |
| <p>Se presupuesta un incremento de dichas liquidaciones, con respecto al 2008 de un 12,83%, que viene ocasionado por tres motivos:</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> • el incremento de los atraques de los puertos de Roquetas de Mar cuya actividad ha comenzado en el segundo semestre del 2008 y el Puerto de El Terrón que se estima iniciará su actividad a lo largo del ejercicio 2009, • el efecto de la aplicación de la nueva ley de Régimen jurídico y económico de Puertos, • y un mayor importe de los anteriores cánones de gestión directa e indirecta, por la aplicación gradual de las bonificaciones por revisión de dichos cánones. | |
| <p style="text-align: center;">1.4.- Actividad general y complementaria</p> | |
| <p>Respecto a estas liquidaciones, no se prevé más incremento que el propio de actualización de las tasas.</p> | |
| <p style="text-align: center;">1.5.- Concesiones en Áreas de transportes</p> | |
| <p>Recoge un fuerte incremento como consecuencia de los siguientes cánones:</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> • Canon gestión CSC Fresno. Importes correspondientes a las concesiones que se otorgan en los terrenos de El Fresno. • Canon gestión CAC Fresno. | |
| <p style="text-align: center;">2- Aprovisionamientos</p> | |
| <p>El importe de consumos de mercaderías refleja la compra de combustibles que son vendidos en las estaciones de combustibles gestionadas directamente por la Agencia Pública de Puertos de Andalucía.</p> | |
| <p style="text-align: center;">3- Otros ingresos de explotación</p> | |
| <p>Recoge prácticamente en su totalidad los ingresos obtenidos por expedientes sancionadores y repercusión de gastos.</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | |
| <p style="text-align: center;">4 - Gastos de personal</p> <p>El incremento por este concepto se sitúa en un 8.51% con respecto al previsto en el PAIF del ejercicio 2008. Dichos incrementos se producen, como consecuencia, por un lado, de la actualización que se recoja en la Ley de Presupuestos de la Comunidad Autónoma de Andalucía, de los deslizamientos por antigüedad y por la finalización de las contrataciones para poner en marcha la plantilla ideal, aprobada y prevista su cobertura en fases, tanto en la estructura periférica por la puesta en marcha de las nuevas instalaciones portuarias como de los Servicios Centrales. Este último incremento de plantilla está centrado en la División de Áreas de Transportes. Desde que la Disposición Adicional Segunda de la Ley 5/2001 de 4 de junio, por la que se regulan las áreas de transportes de mercancías en la Comunidad Autónoma de Andalucía, amplió el objeto social de la Entidad a la gestión de las referidas áreas de transporte de mercancías, la actividad que se ha llevado a cabo ha sido la de impulsar la creación de los entes que gestionarían dichas Áreas. Ha sido, por tanto, prevista la dotación de una plantilla en la Agencia Pública que planifique, controle y coordine las actuaciones llevadas a cabo por las distintas sociedades participadas.</p> | |
| <p style="text-align: center;">5.- Otros Gastos de Explotación</p> <p>Los distintos gastos que incluye son los siguientes:</p> | |
| <p style="text-align: center;">5.1.- Servicios Exteriores</p> <p>Se prevé un incremento, como resultado de:</p> <ul style="list-style-type: none"> • un fuerte incremento de los servicios de Vigilancia y Marinería como consecuencia de los nuevos contratos formalizados en el segundo semestre del 2008 y a la puesta en funcionamiento y mantenimiento de los nuevos puertos deportivos mencionados anteriormente. • se mantiene el nivel de gasto en Otros Servicios Exteriores, aunque se pretende incrementar las partidas relacionadas con gastos en Investigación, Desarrollo e Innovación (I+D+i), en proyectos como estudios de mejoras de la eficiencia energética y efectos medioambientales que la entidad ha estimado dentro de sus actuaciones y por otro, se pretende ejecutar la digitalización de la documentación técnica de la Entidad. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> <p style="text-align: center;">5.2. – Otros gastos</p> <ul style="list-style-type: none"> • Variación de las dotaciones por Provisión de Insolvencia. La mejora de la gestión de cobros debido a una mayor agilización del procedimiento de cobro por vía ejecutiva, hará que dicha dotación disminuya ligeramente con respecto al año anterior. • Revisión de cánones de los puertos deportivos de gestión directa y los de gestión indirecta, al estar impugnadas dichas revisiones, y considerar la Agencia Pública de Puertos de Andalucía que deben ser objeto de provisión para responsabilidades, para así seguir el principio de prudencia contable. Este concepto se incluía en ejercicios anteriores en gastos extraordinarios, pero como no son importes resultantes de operaciones interrumpidas se ha incluido en este epígrafe, por aplicación del nuevo Plan de Contabilidad. <p>6.- Amortizaciones e Imputación de subvenciones de inmovilizado y otras</p> <p>Se asume un incremento de la amortización en un 3,78% por el efecto de las obras terminadas en el ejercicio presupuestado.</p> <p>7.- Ingresos Financieros.</p> <p>Se ha considerado una ligera disminución con respecto a los obtenidos en el ejercicio 2007, por prever un menor volumen de saldos en cuentas de Tesorería.</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|--|----------------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | |
| PRESUPUESTO DE CAPITAL | |
| <u>ESTADO DE RECURSOS</u> | |
| Recursos procedentes de la Junta de Andalucía: | |
| Subvenciones y otras transferencias | |
| <p>El importe de esta partida en el presupuesto de capital es de 11.592.848,00 euros, que recoge las subvenciones y transferencias de capital recibidas a través de la Consejería de Obras Públicas y Transportes.</p> | |
| Infraestructuras portuarias. Servicio FEDER | 7.134.060,00 |
| Áreas de Transportes de Mercancías. Servicio FEDER | 4.458.788,00 |
| TOTAL | 11.592.848,00 |
| Transferencias de financiación | |
| <p>El importe es de 8.000.000 euros, el cual se distribuirá para poder cubrir las necesidades de financiación de las distintas áreas de la empresa, en un importe de 3.000.000 euros para Infraestructura Portuaria y para el área de Transporte en un importe de 5.000.000 euros.</p> | |
| Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado): | |
| <p>Se ha incluido en el epígrafe de Otras deudas, el endeudamiento necesario para llevar a cabo las inversiones previstas en las fichas PAIF 1-1, incluidas en el Plan de Infraestructuras para la Sostenibilidad del Transporte en Andalucía PISTA, (2007-2013), y que no se cubren con el resto de recursos. El importe total estimado asciende a 42.176.584,96 distribuidos entre la infraestructura portuaria y para el área de Transportes a razón de 16.319.511,63 y 25.857.073,34 euros, respectivamente. Se pretende que dentro de las condiciones pactadas con las entidades financieras se establezca la carencia en la devolución del capital y el pago de intereses, como mínimo para el primer año.</p> | |
| Recursos Propios: | |
| <p>En este importe se incluye las transferencias recibidas a través de la Consejería de Agricultura y Pesca, mediante subvenciones IFOP. El importe que está previsto recibir y ejecutar a través de esta subvención es de 8.326.223,39 euros.</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| | |
|--|----------------------|
| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | |
| ESTADO DE DOTACIONES | |
| <p>El total importe de los recursos se invierten tal y como aparecen en las fichas PAIF1-1, por un lado en Infraestructura portuaria y por otro en Infraestructura de Áreas de Transportes.</p> | |
| <p>Las inversiones realizadas en puertos se incluyen dentro de adquisiciones de Inmovilizado intangible, dado que se consideran altas de las infraestructuras adscritas y por tanto, un mayor valor del Derecho por bienes adscritos.</p> | |
| <p>Las inversiones en Áreas de Transportes son fundamentalmente aportaciones al capital de las sociedades participadas que gestionan las distintas zonas logísticas de interés autonómico y adquisiciones de terrenos.</p> | |
| <p>Las fuentes de financiación que se utilizarán para llevar a cabo las inversiones que aparecen en la ficha PAIF 1 son las siguientes:</p> | |
| <p>- Objetivo nº 1 de PAIF 1 Infraestructura portuaria:</p> | |
| Subvenciones Feder (PDP 99) | 7.134.060,00 |
| Transferencia de Financiación (Autofinanciada) (PDP 99) | 3.000.000,00 |
| Subvenciones IFOP | 8.326.223,39 |
| Endeudamiento | 16.319.511,63 |
| TOTAL | 34.779.795,02 |
| <p>- Objetivo nº 2 de PAIF 1 Infraestructura de Transportes:</p> | |
| Subvenciones Feder (PDP 80) | 4.458.788,00 |
| Transferencia de Financiación (Autofinanciada) (PDP 80) | 5.000.000,00 |
| Endeudamiento | 24.857.073,34 |
| TOTAL | 34.315.861,34 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C. 3 | |
|--|----------------------------------|---|--------------------------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | |
| PREVISIÓN | | | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | | | |
| <p>• <u>CENTRO DE TRANSPORTES DE MERCANCIAS DE SEVILLA, S.A.</u></p> | | | |
| <p>PRESUPUESTOS INGRESOS 2.009 COMPARADO CON LA REVISIÓN PRESUPUESTO 2.008</p> | | | |
| | PRESUPUEST O 2009 | REVISION PRESUPUEST O 2008 | DIFERENCI A (%) |
| INGRESOS | | | |
| PARKING (1) | 344.325,00 | 320.775,00 | 7,34% |
| ESTACION DE SERVICIO | 64.230,03 | 62.058,00 | 3,50% |
| ALQUILER DE NAVES (2) | 1.311.022,00 | 917.667,00 | 42,86% |
| DERECHOS DE SUPERFICIE | 115.635,00 | 110.759,00 | 4,40% |
| OFICINAS Y LOCALES | 117.935,00 | 112.980,00 | 4,39% |
| INGRESOS SERVICIOS GENERALES | 314.316,00 | 301.272,00 | 4,33% |
| OTROS INGRESOS | 8.200,00 | 8.000,00 | 0,00% |
| TOTAL INGRESOS EXPLOTACION | 2.275.663,03 | 1.833.711,00 | 24,10% |
| FINANCIEROS(3) | 21.500,00 | 28.266,00 | -23,94% |
| EXTRAORDINARIOS(4) | 140.212,27 | 149.136,27 | -5,98% |
| TOTAL INGRESOS | 2.437.375,30 | 2.011.113,27 | 21,20% |
| <p>PRESUPUESTO DE GASTOS 2.009 COMPARADO CON LA REVISIÓN PRESUPUESTO 2.008</p> | | | |
| | PRESUPUEST O 2009 | REVISION PRESUPUESTO 2008 | DIFERENC IA (%) |
| GASTOS | | | |
| GASTOS PERSONAL | 314.197,00 | 302.305,00 | 3,93% |
| SEGURIDAD Y CONTROL | 313.246,68 | 302.653,80 | 3,50% |
| SUMINISTROS | 76.383,00 | 73.800,00 | 3,50% |
| REPARACIONES Y MANTENIMIENTO | 158.917,01 | 153.543,00 | 3,50% |
| PUBLIC. PROMOC. Y PUBLICAC. | 5.304,00 | 5.125,00 | 3,50% |
| VIAJES,DIETAS,KM Y REUNIONES | 3.183,00 | 3.075,00 | 3,50% |
| ESTUDIOS ,TECNICOS Y EMPRESAS | 48.820,95 | 47.170,00 | 3,50% |
| SEGUROS | 22.563,00 | 21.800,00 | 3,50% |
| SUSCRIPCIONES | 6.339,37 | 6.123,00 | 3,50% |
| TRIBUTOS E IMPUESTOS(1) | 246.812,00 | 105.132,00 | 134,76% |
| OTROS GASTOS DE EXPLOTACION | 16.698,69 | 16.134,00 | 3,50% |
| SUBTOTAL GASTOS EXPLOTACION | 1.212.464,70 | 1.036.862,80 | 16,94% |
| AMORTIZACION INMOVILIZADO (2) | 472.093,00 | 384.974,61 | 22,63% |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|--|----------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | |
| <p style="text-align: center;">(4) El aumento de los resultados del ejercicio y la aplicación total de la deducción por reinversión en el ejercicio 2008, producen un incremento en le previsión del impuesto de sociedades del 204,04%.</p> | |
| <u>3-.PROGRAMA DE INVERSIONES.</u> | |
| <p>(1) Elaboración del Proyecto de Urbanización de la 1ª Fase del Centro de Majaravique (50 Has.)</p> <p>(2) Adquisición de suelo del Centro de Majaravique por importe de 12 M € a mediados del ejercicio.</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> • <u>PARQUE LOGÍSTICO DE CÓRDOBA, S.A.</u> | |
| I PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN | |
| <p>Del PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN para el ejercicio 2009 cabe realizar las observaciones expuestas a continuación, agrupadas en los siguientes epígrafes:</p> | |
| A INGRESOS | |
| <p>El ejercicio 2009 será el primer año en el que Parque Logístico de Córdoba presente una actividad de explotación para todo el año completo de determinadas parcelas, como se pretende que ocurra en la parcela afectada por el aparcamiento de vehículos pesados, que estará abierta a la actividad de Parking durante todo el año.</p> | |
| <p>Se prevé que los ingresos estén compuestos por los siguientes conceptos:</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> • <u>Ventas</u> <ul style="list-style-type: none"> • Ingresos por aparcamientos: Los ingresos procedentes de este tipo de actividad se espera que alcancen la cifra de 150.000 euros en el ejercicio 2009, lo que supondría, aproximadamente, conseguir un nivel de ocupación del 50%. • Ingresos por la cesión de la parcela destinada a Estación de Servicio de Suministro de Carburantes: Se ha estimado que los ingresos procedentes de esta adjudicación de parcela sean para 2009, de 32.500 euros referidos al canon de ocupación únicamente. • Ingresos procedentes de la cesión de derechos de superficie de parcelas logísticas: se ha supuesto que, en 2009, se adjudicará, una de las parcelas logísticas, mediante la modalidad de cesión de suelo para la construcción de una nave en la misma por parte de uno o varios adjudicatarios. La previsión se ha hecho sobre la parcela L-4, no obstante, la realidad es que podría ser cualquiera de las restantes parcelas del Parque que están libres. Dado que la cesión de suelo se realizaría por el periodo que PALCOSA tiene asignada la concesión del recinto, se ha imputado al ejercicio 2009 la parte | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|--|----------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> <p style="text-align: center;">proporcional correspondiente a este año, estimándose ésta en 27.911 euros.</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 | | | | | | | | |
|--|----------------|--|-------|--------------------------------|---------|-----------------|--------|---------------------------------|----------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | | | | | | | | | |
| PREVISIÓN | | | | | | | | | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | | | | | | | | | |
| B GASTOS | | | | | | | | | |
| <p>En relación con los gastos hay que hacer las siguientes puntualizaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> <p>Coste de personal. La estimación realizada para esta partida se corresponde con las retribuciones previstas para 2009 de todo el personal que integra el Organigrama de la Entidad aprobado por el Consejo de Administración. Se ha previsto un incremento de IPC del 4% del 2009 con respecto al 2008 y su desglose por conceptos es el siguiente:</p> <table border="1" style="margin-left: 40px;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">euros</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Sueldos, salarios y asimilados</td> <td style="text-align: right;">148.148</td> </tr> <tr> <td>Cargas sociales</td> <td style="text-align: right;">44.444</td> </tr> <tr> <td>TOTAL GASTOS DE PERSONAL</td> <td style="text-align: right;">192.592</td> </tr> </tbody> </table> <p>Otros gastos de explotación. Se prevé tener el Centro en funcionamiento durante todo el ejercicio 2009, por lo que, resulta imprescindible dotarlo, y por tanto asumir el gasto, de unos servicios básicos, aunque el Recinto no se encuentre a pleno rendimiento. El principal servicio necesario, y a su vez, mas importante por su cuantía, es el servicio de vigilancia 24 horas, que se ha estimado en 171.276 euros, lo que supone un 64,12% del total de los gastos descritos en este apartado. Dentro de esta cuenta también se han previsto servicios por suministros, electricidad y agua entre otros, por importe de 36.000 euros y una partida para promoción y comercialización del Centro por 20.000 euros. Asimismo, se ha incluido una cantidad de 12.000 euros para Asesorías y otros servicios de profesionales y otra de igual cuantía para gastos diversos. El resto de partidas incluidas son de importes inferiores a 10.000 euros y atienden a conceptos tales como alquileres, pequeñas reparaciones, mantenimiento y seguros.</p> <p>Amortización del inmovilizado. Se ha incluido una imputación para el 2009 del coste final estimado de las obras de urbanización de la primera fase del Recinto Logístico, proporcional a la puesta en explotación de las parcelas del mismo.</p> <p>Gastos Financieros. Con objeto de dotar de financiación las inversiones previstas y la puesta en marcha de la explotación del Centro, se ve necesario acudir a la financiación externa. Se ha estimado que se solicitará un préstamo a largo plazo, en 2009 se necesita una financiación de 6.000.000 de euros, estimándose un interés del 6,5% y entendiendo que se materializará hacia mitad del ejercicio, no obstante, igualmente se contempla la retribución de los saldos positivos en cuenta corriente minorando dicho gasto financiero total.</p> | | | euros | Sueldos, salarios y asimilados | 148.148 | Cargas sociales | 44.444 | TOTAL GASTOS DE PERSONAL | 192.592 |
| | euros | | | | | | | | |
| Sueldos, salarios y asimilados | 148.148 | | | | | | | | |
| Cargas sociales | 44.444 | | | | | | | | |
| TOTAL GASTOS DE PERSONAL | 192.592 | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | |
| II PRESUPUESTO DE CAPITAL | |
| A ESTADO DE DOTACIONES | |
| <p>Las previsiones de inversión para 2009 son las siguientes:</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> • <u>Adquisiciones de Inmovilizado Intangible – Otro inmovilizado intangible (“Derechos sobre bienes adscritos”).</u> Los dos proyectos de inmovilizado a ejecutar en este epígrafe se describen a continuación. <ul style="list-style-type: none"> • Final de la urbanización y puesta en marcha de la 1ª FASE: Se incluye la ejecución de determinados elementos adicionales que forman parte de la urbanización, necesarios para concluir la misma en su totalidad, tales como la jardinería, equipos de sondeo y depósito de agua, por un total de 689.655 euros. • Redacción de Proyecto y Dirección de Obras de la 2ª y 3ª Fase de la Urbanización: Con esta contratación se iniciará la planificación para la urbanización de una nueva zona, para que posteriormente pueda comercializarse y explotarse. En el plan de viabilidad inicial, esta zona es denominada “2ª y 3ª fase”, siendo la última de estas fases (la 3ª) la que dotará de la característica de INTERMODALIDAD al Recinto Logístico. Se tiene previsto desarrollarlas de forma conjunta y el importe estimado, para 2009, relacionado con la Redacción del Proyecto de esta contratación ha sido de 172.414 euros. • <u>Adquisiciones de Inmovilizado Material.</u> Las previsiones realizadas en este apartado están relacionadas con la Construcción del Edificio principal del Centro de Transportes y las primeras dos naves logísticas. <ul style="list-style-type: none"> • Construcciones. • Nave Logística L-1 Fase 1. Se prevé el inicio de la construcción de esta nave para el 2009, considerándose que para final del ejercicio pueda estar ejecutada en su totalidad, por un total de 1.002.626 euros. • Nave Logística L-2 (Multicliente). Se estima que la construcción de esta nave se realizará en su totalidad durante el ejercicio 2009 y el importe estimado asciende a la cantidad de 2.413.793 euros. • <u>Inmovilizado en curso (Construcciones):</u> <ul style="list-style-type: none"> • Edificio Principal de Servicios –Fase 1 (Oficinas y Locales). Se estima el inicio de la construcción de este edificio para el 2009, previéndose que para final del | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> <p style="text-align: center;">ejercicio pueda estar ejecutado aproximadamente en un 50%, por un total de 1.744.440 euros.</p> <p style="text-align: center;">B ESTADO DE RECURSOS</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Endeudamiento (para la adquisición del Inmovilizado).</u> Se prevé la necesidad de solicitar financiación externa de Entidades Financieras con objeto de acometer el Plan de Inversiones previsto. La cifra que se va a solicitar para 2009 asciende a 6.000.000 de euros, mediante préstamo a largo plazo, ya que financiará obras cuyo periodo de retorno de la inversión es también considerado como largo plazo. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> • <u>ZAL DEL CAMPO DE GIBRALTAR, S.A.</u> | |
| <p>1.- PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</p> | |
| <p style="padding-left: 40px;">- INGRESOS</p> | |
| <p style="padding-left: 80px;">Los ingresos considerados son los siguientes:</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> - Comercialización Edificio Fresno: Por la comercialización de las oficinas y locales comerciales, a un precio de 156 €/año y m2 de techo. - Tarifa servicios Generales: La repercusión de los gastos originados por la prestación de los servicios comunes en función de la ocupación prevista. | |
| <p style="padding-left: 40px;">- GASTOS:</p> | |
| <p style="padding-left: 80px;">Los gastos a contemplar para la ejecución del PAIF para el año 2009, son los siguientes:</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> - Otros gastos de Explotación: <ul style="list-style-type: none"> o Asesorías: La entidad tiene contratadas tanto el servicio de Asesoría Fiscal y contable, así como el Laboral, con empresas especializadas o Alquiler: En la actualidad, la empresa tiene alquiladas unas oficinas las cuales serán abandonadas una vez el edificio que se encuentra en construcción esté operativo, estando previsto que esto se produzca en el primer trimestre del año 2009. o Otros Gastos: Se han incluido en esta partida los originados por la prestación de los servicios comunes dentro de la Zal, tales como Vigilancia, alumbrado, etc., que a su vez serán repercutidos a los usuarios de los mismos si bien en un primer momento, y debido a la no plena ocupación, la empresa deberá soportar los mismo en su mayoría. - Gastos de Personal: Ya se encuentran trabajando en la entidad dos personas a tiempo completo: <ul style="list-style-type: none"> o Director Técnico : Con una retribución en el entorno de los 55.000 €/brutos entre fijo y variable o Administrativo: Con una retribución de 18.000 €/brutos año Se considera que en el segundo trimestre del año 2009, se debería incorporar un responsable de Mantenimiento, con un perfil Técnico Medio y una retribución en el entorno de los 30.000 € - Amortización del inmovilizado: Corresponde fundamentalmente a la dotación a la amortización por el edificio ubicado en El Fresno, cuya incorporación se hará efectiva a lo largo del ejercicio 2009. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | |
| 2.- PRESUPUESTO DE CAPITAL | |
| ESTADO DE DOTACIONES | |
| <p>Las inversiones contempladas para la ejecución de este proyecto, así como la planificación:</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> - Urbanización 1ª Fase Guadarranque: La obra se ha adjudicado en el Consejo de administración que tuvo lugar en febrero de 2008 por un importe de 18.773.687,69 €. El plazo de ejecución ha sido de 20 meses por los que la imputación anual ha sido la siguiente: <ul style="list-style-type: none"> o 2008: 700.000,00 € o 2009: 10.325.528,23 € o 2010: 7.845.142,46 € - Dirección facultativa: La dirección facultativa de las obras de urbanización, también fue adjudicadas en el consejo de febrero, por un importe de 215.517,24 €. El reparto temporal, de igual forma que la inversión, se produce en los siguientes años: <ul style="list-style-type: none"> o 2008: 8.035,82 € o 2009: 118.534,49 € o 2010: 88.946,93 € - Subestación Guadarranque: Para el suministro eléctrico del Sector 2, es necesario la construcción de una subestación que no sólo abastezca a este sector, si ni que asegure el suministro a la totalidad de la ZAL (excluido el sector 1). Por ello, se tiene previsto en septiembre de 2008 licitar concurso para la construcción de la misma con un presupuesto estimado de 4,5 millones de euros, con la programación temporal siguiente: <ul style="list-style-type: none"> o 2009: 2.700.000 € (correspondiente al 60%) o 2010: 1.800.000 € (esto de la inversión) - Controles de acceso y sistemas de seguridad: Siendo este uno de los servicios más demandados, se tiene previsto la ejecución e implantación de estos sistemas tanto en el Fresno como en el Guadarranque, con una estimación presupuestaria de 3 millones de euros, repartidos por igual en el 2009 y 2010. - Edificios: Se deberán ejecutar en el Sector 2 las obras para dotar de un edificio de servicios así como naves multiclientes que faciliten la implantación de operadores de la zona. La estimación para ambas actuaciones es de 6 millones de euros repartidos en 2 millones en el 2009 y 4 en el 2010. - Gestión de inversiones: Para la ejecución de las inversiones relacionadas anteriormente, se ha considerado un 4%, imputable como una mayor inversión, necesario para la gestión de proyectos, direcciones facultativas y demás estudios necesarios | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|--|----------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | |
| ESTADO DE RECURSOS | |
| <p>Las recursos previstos para el ejercicio 2009 son los siguientes:</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> - Recursos procedentes de la Junta de Andalucía por aportaciones de socios/patronos. Corresponde a las aportaciones que estaban pendientes de desembolso y con vencimiento en el ejercicio 2009, por la ampliación de capital en la ZAL realizada en el ejercicio 2007 por importe de 1.500.000€ de la Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía. - Por otra parte, se recibe ayuda consistente en un préstamo de 7.000.000€ sin intereses y con carencia de cinco años, del Programa de Ayuda del Ministerio de Industria - El resto de recursos con los que se cuenta para hacer frente a las inversiones previstas en las Dotaciones del presupuesto de capital, se realizarán con la tesorería existente por las aportaciones de capital realizadas por las Administraciones Públicas no adscritas a la Junta de Andalucía. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 | |
|---|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • <u>AGENCIA PUBLICA DE PUERTOS DE ANDALUCÍA</u> | | | |
| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (CUENTA DE RESULTADOS) | | | |
| DEBE | EJECUCIÓN AÑO 2007 | P.A.I.F. 2007 | % EJEC. 07 / PAIF 07 |
| A) GASTOS | 37.251.522,12 | 30.949.501,42 | 120,36 |
| 1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | — |
| 2. Aprovisionamientos | 1.438.321,40 | 1.246.359,76 | 115,40 |
| a) Consumo de mercaderías | 1.438.321,40 | 1.246.359,76 | 115,40 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | 0,00 | 0,00 | — |
| c) Otros gastos externos | 0,00 | 0,00 | — |
| 3. Gastos de personal | 7.930.347,38 | 8.387.540,50 | 94,55 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | 5.997.363,25 | 6.367.588,17 | 94,19 |
| b) Cargas sociales | 1.932.984,13 | 2.019.952,33 | 95,69 |
| 4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado | 15.451.155,80 | 10.844.637,71 | 142,48 |
| 5. Variación de las provisiones de tráfico | 587.166,05 | 50.000,00 | 1.174,33 |
| a) Variación de provisiones de existencias | 0,00 | 0,00 | — |
| b) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables | 587.166,05 | 50.000,00 | 1.174,33 |
| c) Variación de otras provisiones de tráfico | 0,00 | 0,00 | — |
| 6. Otros gastos de explotación | 10.419.221,92 | 9.048.086,31 | 115,15 |
| a) Servicios exteriores | 10.160.804,67 | 8.748.086,31 | 116,15 |
| b) Tributos | 258.417,25 | 300.000,00 | 86,14 |
| c) Otros gastos de gestión corriente | 0,00 | 0,00 | — |
| d) Dotación al fondo de reversión | 0,00 | 0,00 | — |
| I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN (B1+B2+B3+B4-A1-A2-A3-A5-A6) | 0,00 | 0,00 | — |
| 7. Gastos financieros y gastos asimilados | 2.405,75 | 1.551,00 | 155,11 |
| a) Por deudas con empresas del grupo | 0,00 | 0,00 | — |
| b) Por deudas con empresas asociadas | 0,00 | 0,00 | — |
| c) Por deudas con terceros y asimilados | 2.405,75 | 1.551,00 | 155,11 |
| d) Pérdidas de inversiones financieras | 0,00 | 0,00 | — |
| 8. Variación de las provisiones de inversiones financieras | 0,00 | 0,00 | — |
| 9. Diferencias negativas de cambio | 0,00 | 0,00 | — |
| II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9) | 213.225,24 | 58.449,00 | 364,81 |
| III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (A1+AII-BI-BII) | 0,00 | 0,00 | — |
| 10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control | 0,00 | 0,00 | — |
| 11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control | 172,64 | 0,00 | — |
| 12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias | 0,00 | 0,00 | — |
| 13. Gastos extraordinarios | 1.236.811,35 | 894.262,10 | 138,31 |
| 14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios | 50.085,21 | 0,00 | — |
| IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14) | 14.445.931,58 | 9.490.063,90 | 152,22 |
| IV. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS (AIII+AV-BIII-BIV) | 464.694,94 | 1.363.040,13 | 34,09 |
| 15. Impuesto sobre Sociedades | 135.834,62 | 477.064,04 | 28,47 |
| 16. Otros impuestos | 0,00 | 0,00 | — |
| V. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS) (AV-A15-A16) | 328.860,32 | 885.976,08 | 37,12 |
| TOTAL DEBE (VI + A) 1.a A) 16) | 37.580.382,44 | 31.835.477,50 | 118,05 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 | |
|---|---------------|---------------|----------------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | |
| | EJECUCIÓN | | |
| HABER | AÑO 2007 | P.A.I.F. 2007 | % EJEC. 07 / PAIF 07 |
| B) INGRESOS | 37.580.382,44 | 31.835.477,50 | 118,05 |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 21.563.724,08 | 21.291.151,50 | 101,28 |
| a) Ventas | 21.229.660,90 | 21.141.151,50 | 100,42 |
| b) Prestaciones de servicios | 334.063,18 | 150.000,00 | 222,71 |
| c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas | 0,00 | 0,00 | - |
| 2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | - |
| 3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado | 0,00 | 0,00 | - |
| 4. Otros ingresos de explotación | 68.026,59 | 100.000,00 | 68,03 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 68.026,59 | 100.000,00 | 68,03 |
| b) Subvenciones | 0,00 | 0,00 | - |
| c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos | 0,00 | 0,00 | - |
| d) Transferencias de financiación de explotación | 0,00 | 0,00 | - |
| I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN (A1+A2+A3+A4+A5+A6-B1-B2-B3-B4) | 14.194.461,88 | 8.185.472,78 | 173,41 |
| 5. Ingresos de participación en capital | 0,00 | 0,00 | - |
| a) En empresas del grupo | 0,00 | 0,00 | - |
| b) En empresas asociadas | 0,00 | 0,00 | - |
| c) En empresas fuera del grupo | 0,00 | 0,00 | - |
| 6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado | 0,00 | 0,00 | - |
| a) En empresas del grupo | 0,00 | 0,00 | - |
| b) En empresas asociadas | 0,00 | 0,00 | - |
| c) En empresas fuera del grupo | 0,00 | 0,00 | - |
| 7. Otros intereses e ingresos asimilados | 215.630,99 | 60.000,00 | 359,38 |
| a) De empresas del grupo | 0,00 | 0,00 | - |
| b) De empresas asociadas | 0,00 | 0,00 | - |
| c) Otros intereses | 215.630,99 | 60.000,00 | 359,38 |
| d) Beneficios en inversiones financieras | 0,00 | 0,00 | - |
| 8. Diferencias positivas de cambio | 0,00 | 0,00 | - |
| II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS (A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8) | 0,00 | 0,00 | - |
| III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (BI+BII-AI-AII) | 0,00 | 0,00 | - |
| 9. Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control | 0,00 | 0,00 | - |
| 10. Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias | 0,00 | 0,00 | - |
| 11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio | 5.817.085,84 | 5.843.987,00 | 99,54 |
| 12. Ingresos extraordinarios | 9.915.908,13 | 4.540.339,00 | 218,40 |
| 13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios | 6,81 | 0,00 | - |
| IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS (A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11-B12-B13) | 0,00 | 0,00 | - |
| V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS (BIII+BIV-AIII-AIV) | 0,00 | 0,00 | - |
| VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS) (BV+A15+A16) | 0,00 | 0,00 | - |
| TOTAL HABER (VI + B) 1.a B) 13) | 37.580.382,44 | 31.835.477,50 | 118,05 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| | | MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | | | P.E.C 4 | | | |
|---|--|-------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | | | | | | | |
| ACTIVIDAD INVERSORA | | | | | | | | | |
| OBJETIVO Nº | DESCRIPCIÓN DEL OBJETO (de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución de encomiendas) | (A) UNIDAD DE MEDIDA | EJECUTADO 2007 | | PREVISTO 2007 | | % EJECUTADO | | |
| | | | (B) IMPORTE EUROS | (C) Nº UNIDAD OBJETIVO | (B) IMPORTE EUROS | (C) Nº UNIDAD OBJETIVO | (B) IMPORTE EUROS | (C) Nº UNIDAD OBJETIVO | D=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO |
| 1 | De actividad inversora: Infraestructura portuaria (PDP 99) | N/A | 22.083.837 | N/A | 22.500.000,00 | N/A | 98,19% | N/A | N/A |
| 2 | Infraestructura de Transportes (PDP 80) | N/A | 22.650.903 | N/A | 33.581.274,00 | N/A | 67,45% | N/A | N/A |
| 3 | Transporte área Metropolitana y Urbana (PDP 83) | nº de acciones | 34.304 | 1 | 68.726,00 | 1 | 49,91% | 100,00% | 49,91% |
| 4 | De actividad corriente: Incremento del importe neto de la cifra de negocios. | N/A | 32.899.212 | N/A | 19.533.154,16 | N/A | 168,43% | N/A | N/A |
| APLICACIONES TOTALES DE FONDOS (E) | | | 77.678.256 | | 75.683.154,16 | | 102,64% | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 | | | | | | |
|---|--|--------------------|----------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | | | | | | |
| OBJETIVO N° | DESCRIPCIÓN DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO | UNIDAD DE MEDIDA | EJECUTADO 2007 | | PREVISTO 2007 | | % EJECUTADO | |
| | | | IMPORTE EUROS | N° UNIDAD OBJETIVO | IMPORTE EUROS | N° UNIDAD OBJETIVO | IMPORTE EUROS | N° UNIDAD OBJETIVO |
| 2 | Adquisición de suelos. | m2, área logística | 8.299.273,38 | 876.343 | 21.000.000,00 | 3.100.000 | 39,52% | 28,27% |
| 2 | Aportación Capital de Sociedades participadas. | n° de sociedades | 13.950.671,41 | 3 | 12.000.000,00 | 3 | 112,92% | 100,00% |
| 2 | Estudios, proyectos, promoción y difusión. | n° de acciones | 710.957,79 | 8 | 491.274,00 | 12 | 144,72% | 66,67% |
| 2 | Investigación, Desarrollo e innovación. | n° de acciones | 90.000,00 | 3 | 90.000,00 | 3 | 100,00% | 100,00% |
| 3 | Estudios, proyectos, promoción y difusión. | n° de acciones | 34.303,96 | 1 | 68.726,00 | 1 | 49,91% | 100,00% |
| | Subtotal Objeto 2 y 3 | | 22.885.206,54 | | 33.650.000,00 | | | 67,42% |
| | Subtotal | | 44.779.043,67 | | 56.190.000,00 | | | 79,75% |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | | | | | P.E.C 4 | |
|---|--|--|--|--|--|---------|--|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | | | | | |

| OBJETIVO Nº | DESCRIPCIÓN DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO | UNIDAD DE MEDIDA | EJERCICIO 2007 | | PREVISIO 2007 | | 3. EJECUTADO | |
|---------------------|---|---------------------------|----------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|
| | | | IMPORTE EUROS | Nº UNIDAD OBJETIVO | IMPORTE EUROS | Nº UNIDAD OBJETIVO | IMPORTE EUROS | Nº UNIDAD OBJETIVO |
| 4 | Consolidación e incremento del tráfico de mercancías en los puertos | Tn | 4.271.119,85 | 4.166.868 | 2.539.441,98 | 4.250.000 | 168.43% | 98,04% |
| 4 | Consolidación de volúmenes de pesca desembarcada y mejora de las condiciones de comercialización, con incremento de los precios medios. | Valor pesca (miles euros) | 12.822.329,31 | 111.425 | 7.612.964,45 | 109.678 | 168,43% | 101,59% |
| 4 | Incremento de la ocupación media de los puertos deportivos de gestión directa. | n. Ataques ocupados | 15.799.763,32 | 3.192 | 9.300.747,72 | 3.200 | 168,43% | 99,75% |
| Subtotal objetivo 4 | | | 32.899.212,48 | | 19.533.154,16 | | 168,43% | |
| Total | | | 77.628.256,15 | | 75.863.154,16 | | 102,64% | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 | |
|---|----------------------|----------------------|----------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | |
| FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS A RECIBIR DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA | | | |
| | EJECUTADO 2007 | PREVISTO 2007 | % |
| c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL | | | |
| 13,00,03,740,53,51B- EMPRESA PÚBLICA PUERTOS DE ANDALUCÍA | 37.360.000,00 | 37.360.000,00 | 100,00% |
| TOTAL (C) | 37.360.000,00 | 37.360.000,00 | 100,00% |
| e) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL | | | |
| GRUPO 2 INMOVILIZADO | 5.478.734,42 | 37.360.000,00 | 14,66% |
| TOTAL (D) | 5.478.734,42 | 37.360.000,00 | 14,66% |
| DESAJUSTES (E)=(C)-D) | 31.881.265,58 | 0,00 | - |
| | EJECUTADO 2007 | PREVISTO 2007 | % |
| d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | | | |
| 13,00,17,740,14,51B- FEDER INFR. PORTUARIA | 6.000.000,00 | 6.000.000,00 | 100,00% |
| 13,00,17,740,14,51B- FEDER SUBV. C.T.M. | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 100,00% |
| 13,00,17,740,14,51B- INTERREG ESPAÑA PORTUGAL | 162.500,00 | 0,00 | - |
| 13,00,17,740,14,51B- INTERREG III B SUDOE | 51.850,69 | 68.726,00 | 75,45% |
| TOTAL (C) | 11.214.350,69 | 11.068.726,00 | 101,32% |
| d') APLICACIÓN DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | | | |
| INFRAESTRUCTURA PORTUARIA-GRUPO 2 INMOVILIZADO | 6.000.000,00 | 6.000.000,00 | 100,00% |
| INFRAESTRUCTURA C.T.M.- GRUPO 2 INMOVILIZADO | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 100,00% |
| INFRAESTRUCTURA PORTUARIA-GRUPO 2 INMOVILIZADO | 28.796,92 | 0,00 | - |
| ESTUDIOS Y PROYECTOS | 34.303,96 | 68.726,00 | 49,91% |
| TOTAL (D) | 11.063.100,88 | 11.068.726,00 | 99,95% |
| DESAJUSTES (E)=(C)-D) | 151.249,81 | 0,00 | - |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 | |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | |
| PRESUPUESTO CAPITAL (CUADRO DE FINANCIACIÓN) | | | |
| ESTADO DE DOTACIONES | EJECUTADO AÑO 2007 | PREVISIÓN AÑO 2007 | % EJECUTADO |
| 1. Recursos aplicados en las operaciones | 0,00 | 0,00 | — |
| 2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas | 0,00 | -574,00 | — |
| 3. Adquisiciones de inmovilizado | 56.058.605,38 | 55.880.438,00 | 100,32 |
| a) Inmovilizaciones inmateriales | 23.057.749,75 | 19.664.043,00 | 117,26 |
| b) Inmovilizaciones materiales | 9.156.109,11 | 24.216.394,00 | 37,81 |
| c) Inmovilizaciones financieras | 23.844.746,52 | 12.000.000,00 | 198,71 |
| c1) Empresas del grupo | 22.493.339,04 | 12.000.000,00 | 187,44 |
| c2) Empresas asociadas | 0,00 | 0,00 | — |
| c3) Otras inversiones financieras | 1.351.407,48 | 0,00 | — |
| 4. Adquisición de acciones propias | 0,00 | 0,00 | — |
| 5. Reducciones de capital | 0,00 | 0,00 | — |
| 6. Dividendos | 0,00 | 0,00 | — |
| A la Junta de Andalucía | 0,00 | 0,00 | — |
| A otros | 0,00 | 0,00 | — |
| 7. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo | 1.119.051,46 | 6.240,00 | 17933,52 |
| a) Empréstitos y otros pasivos análogos | 0,00 | 0,00 | — |
| b) De empresas del grupo | 0,00 | 0,00 | — |
| c) De empresas asociadas | 0,00 | 0,00 | — |
| d) De otras deudas | 1.111.641,58 | 6.240,00 | 17814,77 |
| e) De proveedores de inmovilizado y otros | 7.409,88 | 0,00 | — |
| 8. Provisiones para riesgos y gastos | 66.186,20 | 42.052,00 | 157,39 |
| AUMENTO / DISMINUCIÓN de CAPITAL CIRCULANTE | 5.568.286,98 | -1.749.017,00 | -318,37 |
| TOTAL APLICACIONES EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES | 62.812.130,02 | 54.179.141,00 | 115,93 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|---|---------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | |
| <p>4.- Variación de las provisiones de tráfico.</p> <p>A final de ejercicio la variación de la cartera de clientes con antigüedad superior a seis meses, es de 587.166,05 euros, lo que representa un incremento con respecto al previsto de un 1074,33%.</p> <p>Esta partida es la que ha sufrido más variación con respecto al año anterior y con respecto a lo presupuestado. Esta variación se debe a distintos motivos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Un menor cobro de liquidaciones de ejercicios anteriores con respecto al habido en 2006, en un importe de 194 mil euros. Esto se debe a que el volumen de liquidaciones antiguas que están en vía ejecutiva, cada vez es menor, y las que quedan deben ser las de más difícil cobro. • Un mayor periodo medio de cobro, esto es debido a que en la actualidad a los dos meses de antigüedad desde el vencimiento de la liquidación se deriva a vía ejecutiva, cuyo periodo de cobro es largo y superior a seis meses. En años anteriores, la gestión de cobro realizada por el puerto era de más tiempo, y generaba un mayor número de cobros directos de los puertos, aunque no se cumplía los periodos legales establecidos para el cobro de tasas. Esta situación es de transición, ya que cuando los usuarios detecten que al incumplir el periodo voluntario de pago, tienen que hacer frente a un 20% de recargo y a los intereses de demora, la consecuencia será un menor periodo de cobro, y dentro de los dos meses de periodo voluntario. El efecto para el ejercicio 2007, de este incremento del periodo medio de cobro ha sido de 176 mil euros. • Una mayor dotación de insolvencia en 80 mil euros, consecuencia directa del incremento del volumen total de liquidaciones, que ha sido, sin tener en cuenta la revisión de cánones, del 9,53%. • Una dotación específica por gastos derivados de la intervención de la Fábrica de Hielo de Barbate que estaban pendientes de regularizar, siendo el importe de 75 mil euros. | |
| <p>5.- Otros gastos de explotación</p> <p>El saldo de esta cuenta ha experimentado un incremento del 15,15% con respecto a lo previsto en PAIF. Esta partida está formada por dos subcuentas una de las cuales, "servicios exteriores", contiene gran parte del conjunto de los gastos de explotación. Dicha cuenta ha experimentado un incremento con respecto al PAIF de un 16,15%, debido fundamentalmente al incremento de la partida de Gastos de conservación y mantenimiento, ya que se ha iniciado en este ejercicio, una fuerte inversión en este tipo de gastos, debido a los quince años de actividad que tiene la Agencia. Con respecto a la cuenta de "Tributos" que recoge fundamentalmente, las liquidaciones de IBI giradas por los ayuntamientos, el importe ejecutado se sitúa ligeramente por debajo del importe presupuestado, debido a que se han recibido menos liquidaciones que en el ejercicio anterior.</p> | |
| <p>6.- Resultados financieros.</p> <p>Aunque en valores absolutos, la variación de la cuenta de Gastos financieros no es significativa, si lo es en valores porcentuales, debido a los gastos financieros derivados del contrato de leasing por la adquisición de 50 ordenadores, no presupuestados en el PAIF del 2007.</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|---|---------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> <p>La desviación en la partida de Ingresos Financieros en un 58,70% respecto al importe presupuestado, no se debe a un mayor saldo en las cuentas de bancos, sino a un aumento en los tipos aplicados, tanto por variación del mercado como por nuevas negociaciones con las entidades bancarias.</p> <p>7.- Gastos extraordinarios.</p> <p>El incremento de Gastos Extraordinarios con respecto al año anterior, ya estaba contemplado en los presupuestos de la Entidad, que contemplaba un importe de 894.262,10 euros por una mayor dotación por responsabilidades por revisión de cánones. Aún así, ha habido un incremento con respecto a lo presupuestado de 38,31% debido a sanciones en temas de previsión de riesgos laborales, impuestas por las Delegaciones de Empleo de Cádiz y Huelva por un importe de 169.928,22 euros, más un incremento como consecuencia de la ejecución de sentencias para el pago de Licencias de Obras por un importe de 78.433,12 euros.</p> <p>8.- Resultados extraordinarios positivos.</p> <p>Este resultado incrementa con respecto a lo presupuestado en un 52,22%, al componerse en su gran mayoría de las subvenciones de capital transferidas al resultado, que al ir casi paralelas a las amortizaciones, han experimentado un incremento similar al de éstas.</p> <p>B INGRESOS</p> <p>1.- Importe neto de la cifra de negocios.</p> <p>El cierre real del ejercicio ha estado ligeramente por encima de lo presupuestado (1,28%). Tal y como estaba previsto, el incremento más importante ha sido debido a la Actividad deportiva, que aumenta por los siguientes motivos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • La revisión de cánones, que supone un incremento de 579 mil euros, con respecto al año 2006, para la gestión indirecta, y de unos 70 mil euros para las dársenas deportivas concesionadas. • El incremento superior al 2% de Ley de Presupuestos habidos en las tasas de atraques, ya que es en el 2008, cuando acaba la aplicación progresiva del incremento aprobado según Disposición Transitoria Segunda de la Ley 3/2004, de 28 de diciembre. • El efecto de la puesta en marcha en su totalidad de nuevos atraques habidos durante el ejercicio 2006, y 2007. Así destaca, un incremento de la facturación de atraques en Ayamonte Deportivo, que pasa de una ocupación media anual de 207 atraques en el año 2006, a una media de 263 en el ejercicio 2007. Asimismo durante 2007, en mayo y agosto se han puesto en marcha atraques en el Puerto de Puerto América. <p>2.- Otros ingresos de explotación.</p> <p>La disminución se debe a que parte de los ingresos previstos para esta partida, se encuentran en "Prestaciones de Servicios".</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|-----------------|------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|--------|---------------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | | | | | | | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>II SEGUIMIENTO DEL PROGRAMA</p> <p>ACTIVIDAD INVERSORA</p> <p><u>1.- INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURA PORTUARIA</u></p> <p>El porcentaje de ejecución de infraestructura portuaria ha sido del 98,19% con respecto a lo presupuestado. Los proyectos asociados a este objetivo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Obras de abrigo, muelles y rellenos: Se ha ejecutado obra por encima de lo presupuestado, sin embargo, en unidades de metros lineales, aparece un importe inferior al del PAIF, debido a que una de las actuaciones programadas era de Reparación de Dique, y no de ejecución de metros adicionales de Dique. Por tanto, se incluyeron por error en la confección del PAIF un importe de 361 metros lineales, de más. Por tanto, si se corrige dicha imputación, se considera cumplido dicho proyecto. • Dragados: En metros cúbicos, se ha certificado por encima del presupuestado, sin embargo en euros, se ha certificado un 87,93%. Esto se debe, a que se han realizado dragados que han superado el importe de anualidad prevista para el ejercicio 2007 y sin embargo, otros como el del Rompido no se han podido llevar a cabo. • Urbanizaciones y pavimentación: El nivel de ejecución de esta tipología de obra, ha quedado muy por debajo de lo presupuestado, ejecutándose sólo un 35,27% del importe presupuestado. Esto se debe a que se presupuestaron actuaciones, como el varadero de Mazagón, en las cuales han surgido circunstancias que han aconsejado posponer su comienzo, estimándose su ejecución en el 2008. • Instalaciones Náutico - Deportivas: El porcentaje de ejecución tanto en importes como en porcentaje ronda el 70%. Esto es debido al retraso en la ejecución de la obra de este tipo en El Terrón. • Nuevas Edificaciones: Este proyecto, se encuentra prácticamente certificado en su totalidad. • Equipamiento y Rehabilitación: Se han ejecutado todas las actuaciones programadas más una fuerte inversión en Rehabilitación, realizada con Recursos propios, que han compensado la menor ejecución del resto de proyectos. Las actuaciones de Equipamiento han sido financiadas en su mayoría con Transferencias de Financiación de ejercicios anteriores. • Exactamente igual ha ocurrido con la actuación de Estudios y Planeamientos. <p>El importe total ejecutado de 22.093.837,13 euros, se ha financiado de la forma siguiente:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Subvenciones Feder</td> <td style="text-align: right;">6.000.000,00 euros</td> </tr> <tr> <td>Transferencias de financiación</td> <td style="text-align: right;">5.478.734,42 euros</td> </tr> <tr> <td>Subvenciones IFOP</td> <td style="text-align: right;">7.009.778,22 euros</td> </tr> <tr> <td>Interreg España-Portugal</td> <td style="text-align: right;">28.796,92 euros</td> </tr> <tr> <td>Recursos propios</td> <td style="text-align: right;">1.334.279,64 euros</td> </tr> <tr> <td>Remanentes años anteriores</td> <td style="text-align: right;">2.242.247,93 euros</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Total:</td> <td style="text-align: right;">22.093.837,13 euros</td> </tr> </table> | | Subvenciones Feder | 6.000.000,00 euros | Transferencias de financiación | 5.478.734,42 euros | Subvenciones IFOP | 7.009.778,22 euros | Interreg España-Portugal | 28.796,92 euros | Recursos propios | 1.334.279,64 euros | Remanentes años anteriores | 2.242.247,93 euros | Total: | 22.093.837,13 euros |
| Subvenciones Feder | 6.000.000,00 euros | | | | | | | | | | | | | | |
| Transferencias de financiación | 5.478.734,42 euros | | | | | | | | | | | | | | |
| Subvenciones IFOP | 7.009.778,22 euros | | | | | | | | | | | | | | |
| Interreg España-Portugal | 28.796,92 euros | | | | | | | | | | | | | | |
| Recursos propios | 1.334.279,64 euros | | | | | | | | | | | | | | |
| Remanentes años anteriores | 2.242.247,93 euros | | | | | | | | | | | | | | |
| Total: | 22.093.837,13 euros | | | | | | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 | | | | | | | | |
|--|----------------------------|---------------------|--------------------|------------------|-----------------|------------|---------------------|---------------|----------------------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | | | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | | | | | | | | | |
| <p style="text-align: center;"><u>2.- INVERSIÓN EN AREAS DE TRANSPORTES</u></p> <p>El porcentaje de ejecución de infraestructura en área de transporte es del 67,45%. Con respecto a los proyectos asociados a este objetivo, su ejecución, es la siguiente:</p> <p>Adquisición de Suelos: Este proyecto se encuentra ejecutado sólo en un 39.52%, ya que incluía actuaciones, como la adquisición de terrenos en Majarabique (Sevilla), que está pendiente de la aprobación del desarrollo urbanístico de esta capital, y de la adquisición de suelos para CTM Málaga cuyo plan especial de reserva está en trámites en la Dirección General de Urbanismo.</p> <p>Aportación al Capital de Sociedades participadas: Se ha ejecutado por encima de la cifra de PAIF, ya que se han realizado las aportaciones previstas, y además se ha ejecutado parte de la construcción del Edificio de El Fresno que en un principio iba a realizar Zal del Campo de Gibraltar. Esta inversión se aportará como capital en especie, en la próxima ampliación de capital que se realice de la sociedad.</p> <p>Con respecto a los Estudios, y Actuaciones de Investigación y Desarrollo, se han ejecutado en su totalidad.</p> <p>Del importe total ejecutado, 22.650.902,58 euros, las fuentes financieras utilizadas han sido:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Subvenciones Feder:</td> <td style="text-align: right;">5.000.000,00 euros</td> </tr> <tr> <td>Recursos propios</td> <td style="text-align: right;">88.293,43 euros</td> </tr> <tr> <td>Remanentes</td> <td style="text-align: right;">17.562.609,15 euros</td> </tr> <tr> <td>Total:</td> <td style="text-align: right;">22.650.902,58 euros</td> </tr> </table> | | Subvenciones Feder: | 5.000.000,00 euros | Recursos propios | 88.293,43 euros | Remanentes | 17.562.609,15 euros | Total: | 22.650.902,58 euros |
| Subvenciones Feder: | 5.000.000,00 euros | | | | | | | | |
| Recursos propios | 88.293,43 euros | | | | | | | | |
| Remanentes | 17.562.609,15 euros | | | | | | | | |
| Total: | 22.650.902,58 euros | | | | | | | | |
| <p style="text-align: center;"><u>3.- INVERSIÓN EN TRANSPORTES ÁREA METROPOLITANA Y URBANA</u></p> <p>El importe por el que se realizó el AD fue de 51.850,69 euros, ya que existía un error en el importe incluido primeramente en el PAIF. De dicho importe se ejecutan 34.303,96 euros, dejándose de certificar 17.546,73 euros, que se barrarán y no se pasarán a remanentes del año siguiente.</p> <p>ACTIVIDAD CORRIENTE</p> <p style="text-align: center;"><u>1.- INCREMENTO DEL IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS</u></p> <p>Los tres proyectos asociados a este objetivo son: consolidación e incremento del tráfico de mercancías en los puertos, consolidación del volumen de pesca desembarcada y mejora de las condiciones de comercialización y por último incremento de la ocupación media de los puertos deportivos de gestión directa. Los tres proyectos se consideran cumplidos al haberse superado en todos el 98% del número de unidades de objetivo previsto.</p> | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|--|---------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | |
| <p style="text-align: center;">FUENTES DE FINANCIACIÓN</p> | |
| <p><u>1.- TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL:</u></p> | |
| <p>Dado que existían proyectos de años anteriores como la expropiación de los terrenos de Las Aletas, que han sufrido retrasos por el propio procedimiento de expropiación, y no han sido ejecutados al cierre del ejercicio 2007, se han utilizado los remanentes del ejercicio anterior, tanto de Transferencia de Financiación de capital, como de Subvenciones y Transferencias de capital, para realizar las inversiones del presente ejercicio.</p> | |
| <p>Esto conlleva que se hayan agotado durante este ejercicio, los remanentes de autofinanciada del año anterior, y se queda un importe de 31.881.265,58 euros, para hacer frente a las actuaciones incluidas en la singularización de inversiones de años anteriores y del 2007 que no se han ejecutado aún.</p> | |
| <p><u>2.- SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL:</u></p> | |
| <p>Con respecto a las Subvenciones recibidas pertenecen todas a Fondos Feder, habiéndose ejecutado en un 99,95%, quedando un importe de 133.703,08 euros pendiente de ejecutar del programa Interreg España Portugal, que se concluirá en el próximo año 2008. Con respecto al pendiente de Interreg IIIB Sudoe, no se incorpora al siguiente ejercicio, debiéndose barrar la diferencia no ejecutada de 17.546,73 euros.</p> | |
| <p>Del marco de Fondos Europeos 2000-2006, quedan pendientes un total 831.613,07 euros de remanentes, que se certificará en los primeros meses del 2008.</p> | |
| <p>III PRESUPUESTO DE CAPITAL</p> | |
| <p>Las principales modificaciones habidas en el presupuesto de capital con respecto a lo previsto en el PAIF publicado son las siguientes: Estado de dotaciones:</p> | |
| <p>Las adquisiciones de inmovilizado habida en el ejercicio son de importe, 56.058.605,38 euros, frente a los 55.880.438,00 euros previstos. Para analizar esta diferencia hay que tener en cuenta los siguientes puntos:</p> | |
| <p>Dentro de las adquisiciones de inmovilizado se encuentra el alta de la valoración de las aportaciones que la Junta de Andalucía realizó al Centro de Transportes de Mercancías de Málaga, que en virtud de lo previsto en la Disposición Adicional Segunda de la Ley 5/2001 de 4 de junio, por la que se regulan las áreas de transportes de mercancías de la Comunidad, queda adscrita a la Agencia Pública de Puertos de Andalucía. El importe contabilizado en Inmovilizado Financiero con contrapartida en Ingresos a distribuir en varios ejercicios es de 7.750.339,04 euros.</p> | |
| <p>En el importe restante, se encuentra 6.000.000 de euros de la ampliación de capital de Zal del Campo de Gibraltar, S.A. que están pendientes de desembolsar. De estos seis millones, cinco se encuentran a corto plazo al tener vencimiento en el año 2008, y forma parte de la variación del capital circulante. El millón restante se encuentra recogido en el Estado de Recursos en Deudas a largo plazo de empresas del grupo.</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|---|---------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> <p>Por tanto, omitiendo el desembolso pendiente de Zal del Campo de Gibraltar, y la valoración de CTM Málaga, el incremento de activo es de 42.308.266,34 euros. La diferencia hasta los 44.779.043,67 euros, que aparece en el Anexo I, PAIF 1-1 Actividad Inversora, se debe a que no toda la inversión ejecutada con las subvenciones de capital y otras transferencias, están materializada en adquisición de inmovilizado, ya que existen estudios y gastos que están afectos a actuaciones subvencionadas, que están registrados en la cuenta de "servicios exteriores", aún cuando tienen su contrapartida contable en la cuenta de ingresos "subvenciones aplicadas", y también que existen partidas de los proyectos que desarrollan los objetivos que se imputan directamente a gastos.</p> <p>En relación a las partidas contables en las que se han materializado las inversiones, hay que indicar que la variación más importante es debida a un cambio de criterio en la forma de contabilizar los pantalanos flotantes. Años anteriores se han contabilizado en inmovilizado material, sin embargo en el ejercicio 2006, se traspasan a inmovilizado inmaterial al considerarse como mayor valor de la infraestructura básica adscrita en los puertos. Por ello, las adquisiciones de esta tipología presupuestadas en inmovilizado material, se han reflejado como inmovilizado inmaterial. Además de este motivo, dado que ha sido la adquisición de terrenos el proyecto con menor ejecución conlleva a una menor alta de inmovilizado material.</p> <p>El efecto de lo comentado anteriormente con respecto a los desembolsos pendientes de Zal del Campo de Gibraltar, y la valoración de CTM Málaga, 6.000.000€ y 7.750.339,04€, respectivamente, explica el aumento del importe ejecutado en Inmovilizado Financiero con respecto a la previsión realizada para el ejercicio 2007.</p> <p>El importe incluido en el epígrafe de Cancelación de deudas a largo plazo, por 1.119.051,46 euros recoge las bajas de subvenciones IFOP por los AD/ por minoración de ayudas otorgadas por la Consejería de Agricultura y Pesca, normalmente motivadas por las bajas habidas en la adjudicación de obras.</p> <p>El importe recogido en Provisiones para Riesgos y Gastos, se debe a los pagos realizados por la Agencia contra el Fondo de Pensiones.</p> <p>Por último, el aumento del capital circulante se debe fundamentalmente al aumento de la partida de "deudores", al incluirse dentro de la cuenta de "Administraciones Públicas Deudoras" las subvenciones pendientes de cobro al cierre del ejercicio.</p> <p>Estado de recursos:</p> <p>La variación de los Recursos procedentes de las operaciones, al ser el beneficio más los gastos que no suponen variación de capital circulante, queda explicada en el Seguimiento del Presupuesto de Explotación.</p> <p>Subvenciones de capital y otras transferencias:</p> <p>Las correspondientes a la "Junta de Andalucía" tienen una diferencia de 145.625 euros, debido por un lado a la Resolución de Ayuda de Interreg España - Portugal por 162.500 euros, no incluido en el PAIF, y por otro debido al decremento habido en la partida presupuestaria del Interreg IIIB Sudoe, con respecto al PAIF aprobado, que pasó de 68.726 euros a 51.850,69 euros. Esta variación se refleja en el Anexo II PAIF 2-3.</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|---|---------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> <p>Con respecto a la línea de "otros", el importe recoge los siguientes conceptos:</p> <ul style="list-style-type: none"> o Un incremento de Ingresos a distribuir en varios ejercicios por la contrapartida de la valoración de los bienes revertidos al finalizar concesiones otorgadas a terceros y a regularizaciones realizadas en Ingresos a distribuir por bienes adscritos, cuyo efecto ha sido de 2.077.568,27 euros. o Resoluciones de Ayuda de la Consejería de Agricultura y Pesca, por importe de 1.786.951,49 euros. Parte de dicho importe se ejecutará durante el ejercicio 2008. o La contrapartida de la valoración de la participación en Centro de Transportes de Málaga, por importe de 7.750.339,04 euros. <p>Las Deudas a Largo Plazo, recoge 1.000.000 de euros correspondientes al Desembolso pendiente sobre Acciones con vencimiento en el año 2009, de la ampliación de Zal Campo de Gibraltar, S.A.</p> <p>Con respecto al epígrafe de Enajenación o baja de inmovilizado, los importes recogidos en inmovilizado inmaterial corresponden a traspasos realizados a otras cuentas, sin corresponder realmente a una enajenación del derecho de uso.</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------|-----------|-------------|-----------|------|------------------|-----------|-----------|------|------------------|-------|--------|---------|------------------|---------|---------|-------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • <u>CENTRO DE TRANSPORTES DE MERCANCIAS DE SEVILLA, S.A.</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p><u>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</u></p> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Las desviaciones que se han producido en el presupuesto de ingresos para 2.007 son las siguientes:</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">INGRESOS</th> <th style="width: 20%;">PRESUPUESTO</th> <th style="width: 20%;">REALIZADO</th> <th style="width: 30%;">DIF%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ING. EXPLOTACION</td> <td style="text-align: right;">1.703.326</td> <td style="text-align: right;">1.757.486</td> <td style="text-align: right;">3,2</td> </tr> <tr> <td>ING. FINANCIEROS</td> <td style="text-align: right;">1.500</td> <td style="text-align: right;">31.305</td> <td style="text-align: right;">1.987,0</td> </tr> <tr> <td>ING. EXTRAORDIN.</td> <td style="text-align: right;">176.288</td> <td style="text-align: right;">470.149</td> <td style="text-align: right;">166,7</td> </tr> </tbody> </table> | | INGRESOS | PRESUPUESTO | REALIZADO | DIF% | ING. EXPLOTACION | 1.703.326 | 1.757.486 | 3,2 | ING. FINANCIEROS | 1.500 | 31.305 | 1.987,0 | ING. EXTRAORDIN. | 176.288 | 470.149 | 166,7 |
| INGRESOS | PRESUPUESTO | REALIZADO | DIF% | | | | | | | | | | | | | | |
| ING. EXPLOTACION | 1.703.326 | 1.757.486 | 3,2 | | | | | | | | | | | | | | |
| ING. FINANCIEROS | 1.500 | 31.305 | 1.987,0 | | | | | | | | | | | | | | |
| ING. EXTRAORDIN. | 176.288 | 470.149 | 166,7 | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Con respecto a los ingresos de explotación, la partida que ha presentado un mayor incremento son los ingresos obtenidos por la gestión del aparcamiento de vehículos pesados, que presenta un incremento del 13%, por la explotación del aumento de plazas obtenidas por la Remodelación del mismo y a la actualización de sus tarifas.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Los recursos obtenidos por la entidad ha permitido el mantenimiento de altos niveles de tesorería, que conjuntamente con el aumento de los tipos de interés, ha supuesto un aumento significativo de los ingresos financieros.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>La revisión de la valoración de los bienes cedidos por la Consejería de Obras y Transportes conforme a la documentación soporte remitida por la misma, ha generado en gran parte el incremento de los ingresos extraordinarios previstos.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Todo lo anterior hace que los ingresos totales del ejercicio 2007 han ascendido a la cantidad de 2.258.940,36 €, lo que supone un incremento del 20% con respecto al presupuesto.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">GASTOS</th> <th style="width: 20%;">PRESUPUESTO</th> <th style="width: 20%;">REALIZADO</th> <th style="width: 30%;">DIF%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>GAS. EXPLOTACION</td> <td style="text-align: right;">1.358.458</td> <td style="text-align: right;">1.349.330</td> <td style="text-align: right;">-0,7</td> </tr> <tr> <td>GAS. FINANCIEROS</td> <td style="text-align: right;">3.000</td> <td style="text-align: right;">25</td> <td style="text-align: right;">-99,2</td> </tr> <tr> <td>GAS. EXTRAORDIN.</td> <td style="text-align: right;">43.508</td> <td style="text-align: right;">330.730</td> <td style="text-align: right;">660,2</td> </tr> </tbody> </table> | | GASTOS | PRESUPUESTO | REALIZADO | DIF% | GAS. EXPLOTACION | 1.358.458 | 1.349.330 | -0,7 | GAS. FINANCIEROS | 3.000 | 25 | -99,2 | GAS. EXTRAORDIN. | 43.508 | 330.730 | 660,2 |
| GASTOS | PRESUPUESTO | REALIZADO | DIF% | | | | | | | | | | | | | | |
| GAS. EXPLOTACION | 1.358.458 | 1.349.330 | -0,7 | | | | | | | | | | | | | | |
| GAS. FINANCIEROS | 3.000 | 25 | -99,2 | | | | | | | | | | | | | | |
| GAS. EXTRAORDIN. | 43.508 | 330.730 | 660,2 | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Con respecto a los gastos de explotación, el grado de ejecución ha supuesto una disminución del 0,7% con respecto al presupuesto, confirmando la política de contención y rigor presupuestario en la gestión de los recursos financieros de la entidad.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>La liquidaciones no previstas de tributos municipales correspondientes a ejercicios anteriores y la revisión de la valoración de los bienes cedidos antes mencionado que provoca una actualización de sus amortizaciones de los ejercicios anteriores, explican en gran parte el incremento de los gastos extraordinarios ejecutados en el ejercicio.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------|--------------|---------------|-----------|---------|---------------------|---------|-----------|-------|-----------------------|--|---------|--|----------------------|--|-------|--|-----------------------|---------|---------|------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p><u>PRESUPUESTO DE CAPITAL</u></p> <p>Con respecto al estado de origen y aplicación de fondos ,cabe mencionar las siguientes diferencias con respecto al Presupuesto aprobado para el ejercicio 2007:</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 40%;">APLICACIONES</th> <th style="width: 20%;">PRESUPUESTADO</th> <th style="width: 20%;">REALIZADO</th> <th style="width: 20%;">DIF (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>INMOVILIZADO MATER.</td> <td style="text-align: right;">240.000</td> <td style="text-align: right;">158.380</td> <td style="text-align: right;">-34,0</td> </tr> <tr> <td>INMOVILIZADO INMATER.</td> <td></td> <td style="text-align: right;">985.179</td> <td></td> </tr> <tr> <td>INMOVILIZADO FINANC.</td> <td></td> <td style="text-align: right;">5.879</td> <td></td> </tr> <tr> <td>AUMENTO C. CIRCULANTE</td> <td style="text-align: right;">316.827</td> <td style="text-align: right;">531.005</td> <td style="text-align: right;">67,6</td> </tr> </tbody> </table> | | APLICACIONES | PRESUPUESTADO | REALIZADO | DIF (%) | INMOVILIZADO MATER. | 240.000 | 158.380 | -34,0 | INMOVILIZADO INMATER. | | 985.179 | | INMOVILIZADO FINANC. | | 5.879 | | AUMENTO C. CIRCULANTE | 316.827 | 531.005 | 67,6 |
| APLICACIONES | PRESUPUESTADO | REALIZADO | DIF (%) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| INMOVILIZADO MATER. | 240.000 | 158.380 | -34,0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| INMOVILIZADO INMATER. | | 985.179 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| INMOVILIZADO FINANC. | | 5.879 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| AUMENTO C. CIRCULANTE | 316.827 | 531.005 | 67,6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Las inversiones en inmovilizado material han disminuido en relación a lo presupuestado al haberse aplazado la ejecución del proyecto de Reforma del Aparcamiento de vehículos pesados por importe de 240.000 .</p> <p>Las inversiones realizadas en el ejercicio corresponden a proyectos de ejercicios anteriores, como la Automatización de Accesos del Centro por importe de 137.976 .</p> <p>En el inmovilizado inmaterial se recoge una revisión de la valoración de los bienes cedidos en uso, registrando un mayor valor por importe de 985.179 conforme a la documentación soporte remitida por la Consejería de Obras Públicas y Transporte.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 40%;">ORIGENES</th> <th style="width: 20%;">PRESUPUESTADO</th> <th style="width: 20%;">REALIZADO</th> <th style="width: 20%;">DIF(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>RECURSOS GENERADOS</td> <td style="text-align: right;">566.827</td> <td style="text-align: right;">1.655.452</td> <td style="text-align: right;">192,0</td> </tr> <tr> <td>AUMENTO DEUDAS</td> <td></td> <td style="text-align: right;">24.991</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | ORIGENES | PRESUPUESTADO | REALIZADO | DIF(%) | RECURSOS GENERADOS | 566.827 | 1.655.452 | 192,0 | AUMENTO DEUDAS | | 24.991 | | | | | | | | | |
| ORIGENES | PRESUPUESTADO | REALIZADO | DIF(%) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RECURSOS GENERADOS | 566.827 | 1.655.452 | 192,0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| AUMENTO DEUDAS | | 24.991 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Descontando el efecto de la revisión de valor antes mencionada. La partida más significativa que confirma la mejora de los resultados obtenidos, son los recursos generados por las operaciones de la entidad que se han incrementado en un 18,6 % con respecto a lo presupuestado y que permiten mantener un buen nivel de capital circulante.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p><u>OBJETIVOS PROGRAMADOS 2007</u></p> <p>La determinación de los objetivos para el ejercicio 2.007 es coincidente con la política de fondos de la entidad, tanto en la política de inversiones y de recursos, incluidos en los presupuestos de explotación y de capital antes mencionados.</p> <p>Los objetivos programados para el ejercicio 2007 son los siguientes:</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ol style="list-style-type: none"> 1. Gestión y explotación Centro de Transportes: ejecutado conforme a las unidades previstas para la anualidad 2007. 2. Ampliación plazas aparcamiento vehiculos pesados: Se ha retrasado al ejercicio 2008 la ejecución del proyecto asociado a este objetivo que consiste en la construcción y reforma del Aparcamiento de vehículos pesados. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 |
|--|----------------------|--------------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | |
| <p style="text-align: center;">3. Ampliación instalaciones Almacenamiento del Centro: la ejecución de la construcción de la Nave logística parcela I-4 se ha retrasado al ejercicio 2008.</p> | | |
| <u>CUADRO DE FINANCIACION</u> | | |
| El cuadro de financiación comparativo entre las partidas ejecutadas y presupuestadas incluidas en el Programa de Actuación, Inversión y Financiación correspondiente al ejercicio 2.007 se muestra a continuación: | | |
| | Presupuesto 2.007 | Realizado 2.007 |
| APLICACIONES | | |
| Gastos formalización deudas | | |
| Gastos de Establecimiento | | |
| Inmovilizado material | 240.000,00 | 158.380,18 |
| Inmovilizado inmaterial | | 985.179,64 |
| Inmovilizado financiero | | 5.879,03 |
| Cancelación deuda a largo plazo | | |
| Cancelación derecho superficie | | |
| TOTAL APLICACIONES | 240.000,00 | 1.149.438,85 |
| AUMENTO CAPITAL CIRCULANTE | 316.827,00 | 531.005,60 |
| TOTAL | 566.827,00 | 1.680.444,45 |
| | Presupuesto 2.007 | Realizado 2.007 |
| ORIGENES | | |
| Recursos generados por las operaciones | 566.827,00 | 1.655.452,55 |
| Ampliaciones de capital | | |
| Aumento de las deudas a l/p | | 24.991,90 |
| Enajenación de Inmovilizado material | | |
| Cobro derechos de superficie | | |
| TOTAL ORIGENES | 566.827,00 | 1.680.444,45 |
| DISMINUCION CAPITAL CIRCULANTE | | |
| TOTAL | 566.827,00 | 1.680.444,45 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | | P.E.C 4 | |
|---|--|-------------------|---------------------|-------------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | | |
| | PRESUPUESTO 2007 | | REALIZADO 2007 | |
| VARIACION CAPITAL CIRCULANTE | Aumento | Disminuc. | Aumento | Disminuc. |
| Deudores | | 7.007,00 | 54.677,23 | |
| Acreedores | 21.196,00 | | 160.431,48 | |
| Inversiones fras. tempor. | | | | 2.153,01 |
| Tesorería | 302.638,00 | | 318.049,90 | |
| Ajustes por periodificación | | | | |
| TOTAL | 323.834,00 | 7.007,00 | 533.158,61 | 2.153,01 |
| VARIACION CAPITAL CIRCULANTE | | 316.827,00 | | 531.005,60 |
| TOTAL | 323.834,00 | 323.834,00 | 533.158,61 | 533.158,61 |
| | | | Presupuesto 2007 | Realizado 2007 |
| CORRECCIONES AL RESULTADO DEL EJERCICIO | | | | |
| Pérdidas y Ganancias | | | 344.489,00 | 426.324,41 |
| Más: | Dotación para amortización | | 335.479,00 | 381.822,62 |
| | Dotación provisión para insolvencias | | | |
| | Dotación provisión para riesgos y gastos | | | |
| | Gastos a distribuir | | | |
| Menos: | Ingresos a distribuir en varios ejercicios | | 123.141,00 | (847.305,52) |
| | Beneficios enajenación inmovilizado | | | |
| Recursos generados en las operaciones | | | 1.655.452,55 | 670.272,88 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 | |
|---|----------------|------------------|----------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • <u>PARQUE LOGÍSTICO DE CÓRDOBA, S.A.</u> | | | |
| Debe | Previsión 2007 | Liquidación 2007 | Desviaciones |
| A) GASTOS (A1 a A16) | 297.344 | 217.228 | -80.116 |
| 1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | | | 0 |
| 2. Aprovisionamientos | 0 | 0 | 0 |
| a) Consumo de mercaderías | | | 0 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | | | 0 |
| c) Otros gastos externos | | 0 | 0 |
| 3. Gastos de personal | 79.300 | 19.267 | -60.033 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | 65.000 | 15.896 | -49.104 |
| b) Cargas sociales | 14.300 | 3.371 | -10.929 |
| 4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado | 61.044 | 83.482 | 22.438 |
| 5. Variación de las provisiones de tráfico | 0 | 0 | 0 |
| a) Variación de las provisiones existentes | | | 0 |
| b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables | | | 0 |
| c) Variación de otras provisiones de tráfico | | | 0 |
| 6. Otros gastos de explotación | 157.000 | 83.414 | -73.586 |
| a) Servicios exteriores | 149.000 | 29.996 | -119.004 |
| b) Tributos | | 53.418 | 53.418 |
| c) Otros gastos de gestión corrientes | 8.000 | | -8.000 |
| d) Dotación al fondo de reversión | | | 0 |
| I. Beneficios de explotación (B1+B2+B3+B4-A1-A2-A3-A4-A5-A6) | 0 | 0 | 0 |
| 7. Gastos financieros y gastos asimilados | 0 | 0 | 0 |
| a) Por deudas con empresas del grupo | | | 0 |
| b) Por deudas con empresas asociadas | | | 0 |
| c) Por deudas con terceros y gastos asimilados | | 0 | 0 |
| d) Pérdidas de inversiones financieras | | | 0 |
| 8. Variación de las provisiones de inversiones financieras | | | 0 |
| 9. Diferencias negativas de cambio | | | 0 |
| II. Resultados financieros positivos (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9) | 10.000 | 308.432 | 298.432 |
| III. Beneficios de las actividades ordinarias (A1+AI1-B1-BII) | 0 | 123.582 | 123.582 |
| 10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control | | | |
| 11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control | | | |
| 12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias | | | |
| 13. Gastos extraordinarios | | 0 | |
| 14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios | | | |
| IV. Resultados extraordinarios positivos (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14) | 0 | 0 | |
| V. Beneficios antes de impuestos (AIII+AIIV-BIII-BIV) | 0 | 123.582 | 123.582 |
| 15. Impuesto sobre Sociedades | | 31.065 | 31.065 |
| 16. Otros impuestos | | | |
| VI. Resultado del ejercicio (Beneficios) (AV-A15-A16) | 0 | 92.518 | 92.518 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 | | |
|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | | |
| | Haber | Previsión 2007 | Liquidación 2007 | Desviaciones |
| | B) INGRESOS (B1 a B13) | 65.380 | 309.746 | 244.366 |
| | 1. Importe neto de la cifra de negocios | 55.380 | 1.314 | -54.066 |
| | a) Ventas | 19.880 | | -19.880 |
| | b) Prestaciones de servicios | 35.500 | 1.314 | -34.186 |
| | c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas | | | 0 |
| | 2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | | | 0 |
| | 3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado | | | 0 |
| | 4. Otros ingresos de explotación | 0 | 0 | 0 |
| | a) Ingresos accesorios y otros de gestión | | | 0 |
| | b) Subvenciones y otras transferencias | | | 0 |
| | c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos | | | 0 |
| | d) Transferencias de financiación de Explotación | | | 0 |
| | I. Pérdidas de explotación (A1+A2+A3+A4+A5+A6-B1-B2-B3-B4) | 241.964 | 184.849 | -57.114 |
| | 5. Ingresos de participaciones en capital | 0 | 0 | |
| | a) En empresas del grupo | | | |
| | b) En empresas asociadas | | | |
| | c) En otras empresas | | | |
| | 6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado | 0 | 0 | |
| | a) De empresas del grupo | | | |
| | b) De empresas asociadas | | | |
| | c) De otras empresas | | | |
| | 7. Otros intereses del grupo | 10.000 | 308.432 | 298.432 |
| | a) De empresas del grupo | | | 0 |
| | b) De empresas asociadas | | | 0 |
| | c) Otros intereses | 10.000 | 308.432 | 298.432 |
| | d) Beneficios en inversiones financieras | | | 0 |
| | 8. Diferencias positivas de cambio | | | 0 |
| | II. Resultados financieros negativos (A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8) | 0 | 0 | 0 |
| | III. Pérdidas de las actividades ordinarias (BI+BII-AI-AII) | 231.964 | 0 | -231.964 |
| | 9. Beneficios de 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 | | | |
| | 12. Ingresos extraordinarios | | | |
| | 13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios | | | |
| | IV. Resultados extraordinarios negativos (A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11-B12-B13) | 0 | 0 | 0 |
| | V. Pérdidas antes de impuestos (BIII+BIV-AIII-AIV) | 231.964 | 0 | -231.964 |
| | VI. Resultado del ejercicio (Pérdidas) (BV+A15+A16) | 231.964 | 0 | -231.964 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| | |
|---|----------------|
| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

| Estado de Recursos | Previsión 2007 | Liquidación 2007 | Desviaciones |
|---|----------------|------------------|--------------|
| 1. Recursos procedentes de las operaciones | 57.700 | 175.999 | 118.299 |
| 2. Aportaciones de los accionistas | 0 | 5.275.000 | 5.275.000 |
| a) Ampliaciones de capital: | | 5.275.000 | 5.275.000 |
| -De la Junta de Andalucía | | | 0 |
| -De Organismos Autónomos | | | 0 |
| -De otros | | | 0 |
| b) Para compensación de pérdidas | | | 0 |
| 3. Subvenciones y transferencias de capital | 0 | 0 | 0 |
| -De la Junta de Andalucía | | | 0 |
| -De otros | | | 0 |
| 4. Transferencias de financiación de Capital | | | 0 |
| 5. Deudas a largo plazo | 0 | 0 | 0 |
| a) Empréstitos y otros pasivos análogos | | | 0 |
| b) De empresas del grupo | | | 0 |
| c) De empresas asociadas | | | 0 |
| d) De otras empresas | | | 0 |
| e) De proveedores de inmovilizado y otros | | | 0 |
| 6. Enajenación de inmovilizado | 0 | 0 | 0 |
| a) Inmovilizaciones inmateriales | | | 0 |
| b) Inmovilizaciones materiales | | | 0 |
| c) Inmovilizaciones financieras | 0 | 0 | 0 |
| c1) Empresas del grupo | | | 0 |
| c2) Empresas asociadas | | | 0 |
| c3) Otras inversiones financieras | | | 0 |
| 7. Enajenación de acciones propias | | | 0 |
| 8. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizaciones financieras | 0 | 0 | 0 |
| a) Empresas del grupo | | | 0 |
| b) Empresas asociadas | | | 0 |
| c) Otras inversiones financieras | | | 0 |
| TOTAL ORIGENES EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES | 57.700 | 5.450.999 | 5.393.299 |

| Estado de Dotaciones | Previsión 2007 | Liquidación 2007 | Desviaciones |
|--|----------------|------------------|--------------|
| 1. Recursos aplicados a las operaciones | | | 0 |
| 2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas | | 32.572 | 32.572 |
| 3. Adquisiciones de inmovilizado | 5.661.758 | 4.199.134 | -1.462.624 |
| a) Inmovilizaciones inmateriales | | | 0 |
| b) Inmovilizaciones materiales | 5.611.758 | 4.199.134 | -1.412.624 |
| c) Inmovilizaciones financieras | 0 | 0 | 0 |
| c1) Empresas del grupo | | | 0 |
| c2) Empresas asociadas | | | 0 |
| c3) Otras inversiones financieras | | | 0 |
| 4. Adquisición de acciones propias | | | 0 |
| 5. Reducciones de Capital | | | 0 |
| 6. Dividendos | 0 | 0 | 0 |
| -A la Junta de Andalucía | | | 0 |
| -A otros | | | 0 |
| 7. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo | 0 | 0 | 0 |
| a) Empréstitos y otros pasivos análogos | | | 0 |
| b) De empresas del grupo | | | 0 |
| c) De empresas asociadas | | | 0 |
| d) De otras deudas | | | 0 |
| e) De proveedores de inmovilizado y otros | | | 0 |
| 8. Provisiones para riesgos y gastos | | | 0 |
| - Aumento/Disminución del Capital Circulante | -5.604.058 | 1.219.293 | 6.823.351 |
| TOTAL APLICACIONES EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES | 57.700 | 5.450.999 | 5.393.299 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| | |
|--------------------------------|----------------|
| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|--------------------------------|----------------|

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

| Variación del Capital | Previsión 2007 | | Liquidación 2007 | | Desviaciones | |
|---|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | Aumentos | Disminuc. | Aumentos | Disminuc. | Aumentos | Disminuc. |
| Circulante | | | | | | |
| 1. Accionistas por desembolsos exigidos | | | | | 0 | 0 |
| 2. Existencias | | | | | 0 | 0 |
| 3. Deudores | | 0 | 713.547 | 0 | 713.547 | 0 |
| 4. Acreedores | 0 | | | 1.120.173 | 0 | 1.120.173 |
| 5. Inversiones financieras temporales | | | | | 0 | 0 |
| 6. Acciones propias | | | | | 0 | 0 |
| 7. Tesorería | | 5.604.058 | 1.625.919 | | 1.625.919 | -5.604.058 |
| 8. Ajustes por periodificación | | | | | 0 | 0 |
| Total Variación del Capital Circulante | 0 | 5.604.058 | 2.339.466 | 1.120.173 | 2.339.466 | -4.483.885 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | |
| Activo | Previsión 2007 | Liquidación 2007 | Desviaciones |
| A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos | | | 0 |
| B) Inmovilizado | 9.812.793 | 6.789.264 | -3.023.530 |
| I. Gastos de establecimiento | 37.260 | 0 | -37.260 |
| II. Inmovilizaciones inmateriales | 2.305.275 | 6.789.264 | 4.483.989 |
| 1. Gastos de investigación y desarrollo | | | 0 |
| 2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares | 2.402.103 | 2.410.200 | 8.097 |
| 3. Fondo de comercio | | | 0 |
| 4. Derechos de traspaso | | | 0 |
| 5. Aplicaciones informáticas | | | 0 |
| 6. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos | | 4.458.594 | 4.458.594 |
| 7. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero | | | 0 |
| 8. Anticipos | | | 0 |
| 9. Provisiones | | | 0 |
| 10. Amortizaciones | -96.828 | -79.530 | 17.298 |
| III. Inmovilizaciones materiales | 7.470.258 | | -7.470.258 |
| 1. Terrenos y construcciones | 6.791.258 | | -6.791.258 |
| 2. Instalaciones técnicas y maquinaria | 210.000 | | -210.000 |
| 3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario | | | 0 |
| 4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso | 469.000 | | -469.000 |
| 5. Otro inmovilizado | | | 0 |
| 6. Provisiones | | | 0 |
| 7. Amortizaciones | | | 0 |
| IV. Inmovilizaciones financieras | 0 | 0 | 0 |
| 1. Participaciones en empresas del grupo | | | 0 |
| 2. Créditos a empresas del grupo | | | 0 |
| 3. Participaciones en empresas asociadas | | | 0 |
| 4. Créditos a empresas asociadas | | | 0 |
| 5. Cartera de valores a largo plazo | | | 0 |
| 6. Otros créditos | | | 0 |
| 7. Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo | | | 0 |
| 8. Provisiones | | | 0 |
| 9. Administraciones públicas a largo plazo | | | 0 |
| V. Acciones propias | 0 | 0 | 0 |
| VI. Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo | 0 | 0 | 0 |
| C) Gastos a distribuir en varios ejercicios | 0 | 0 | 0 |
| D) Activo circulante | 1.177.240 | 11.128.149 | 9.950.910 |
| I. Accionistas por desembolso exigidos | 0 | 0 | 0 |
| II. Existencias | 0 | 0 | 0 |
| 1. Comerciales | | | 0 |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos | | | 0 |
| 3. Productos en curso y semiterminados | | | 0 |
| 4. Productos terminados | | | 0 |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados | | | 0 |
| 6. Anticipos | | | 0 |
| 7. Provisiones | | | 0 |
| III. Deudores | 0 | 752.030 | 752.030 |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios | | | 0 |
| 2. Empresas del grupo, deudores | | | 0 |
| 3. Empresas asociadas, deudores | | | 0 |
| 4. Deudores varios | | | 0 |
| 5. Personal | | | 0 |
| 6. Administraciones públicas | | 752.030 | 752.030 |
| 7. Provisiones | | | 0 |
| IV. Inversiones financieras temporales | 0 | 0 | 0 |
| 1. Participaciones en empresas del grupo | | | 0 |
| 2. Créditos a empresas del grupo | | | 0 |
| 3. Participaciones en empresas asociadas | | | 0 |
| 4. Créditos a empresas asociadas | | | 0 |
| 5. Cartera de valores a corto plazo | | | 0 |
| 6. Otros créditos | | | 0 |
| 7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo | | | 0 |
| 8. Provisiones | | | 0 |
| V. Acciones propias a corto plazo | 0 | 0 | 0 |
| VI. Tesorería | 1.177.240 | 10.376.119 | 9.198.880 |
| VII. Ajustes por periodificación | 0 | 0 | 0 |
| Total General (A+B+C+D) | 10.990.033 | 17.917.413 | 6.927.380 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 | |
|---|-------------------|---------------------|------------------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.) | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | |
| Pasivo | Previsión 2007 | Liquidación 2007 | Desviaciones |
| A) Fondos propios | 10.761.413 | 16.496.193 | 5.734.780 |
| I. Capital suscrito | 11.000.000 | 16.275.000 | 5.275.000 |
| II. Prima de emisión | | | 0 |
| III. Reserva de revalorización | | | 0 |
| IV. Reservas | 6.483 | 70.323 | 63.840 |
| 1. Reserva legal | 6.483 | 12.868 | 6.385 |
| 2. Reservas para acciones propias | | | 0 |
| 3. Reservas para acciones de la sociedad dominante | | | 0 |
| 4. Reservas estatutarias | | | 0 |
| 5. Otras reservas | | 57.455 | 57.455 |
| V. Resultados de ejercicios anteriores | -13.106 | 58.352 | 71.458 |
| 1. Remanente | | 58.352 | 58.352 |
| 2. Resultados negativos de ejercicios anteriores | -13.106 | | 13.106 |
| 3. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas | | | 0 |
| VI. Pérdidas y ganancias (Beneficio o Pérdida) | -231.964 | 92.518 | 324.481 |
| VII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio | | | 0 |
| VIII. Acciones propias para reducción de capital | | | 0 |
| B) Ingresos a distribuir en varios ejercicios | 228.620 | | -228.620 |
| 1. Subvenciones de capital | | | 0 |
| 2. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos | 228.620 | | -228.620 |
| 3. Diferencias positivas de cambio | | | 0 |
| 4. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios | | | 0 |
| 5. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios | | | 0 |
| C) Provisiones para riesgos y gastos | 0 | 0 | 0 |
| 1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares | | | 0 |
| 2. Provisiones para impuestos | | | 0 |
| 3. Otras provisiones | | | 0 |
| 4. Fondo de reversión | | | 0 |
| D) Acreedores a largo plazo | 0 | 0 | 0 |
| I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables | 0 | 0 | 0 |
| 1. Obligaciones no convertibles | | | 0 |
| 2. Obligaciones convertibles | | | 0 |
| 3. Otras deudas representadas en valores negociables | | | 0 |
| II. Deudas con entidades de crédito | 0 | 0 | 0 |
| 1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito | | | 0 |
| 2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo | | | 0 |
| III. Deudas con empresas del grupo y asociadas | 0 | 0 | 0 |
| 1. Deudas con empresas del grupo | | | 0 |
| 2. Deudas con empresas asociadas | | | 0 |
| IV. Otros acreedores | 0 | 0 | 0 |
| 1. Deudas representadas por efectos a pagar | | | 0 |
| 2. Otras deudas | | | 0 |
| 3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo | | | 0 |
| 4. Administraciones públicas a largo plazo | | | 0 |
| V. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos | 0 | 0 | 0 |
| 1. De empresas del grupo | | | 0 |
| 2. De empresas asociadas | | | 0 |
| 3. De otras empresas | | | 0 |
| VI. Acreedores por operaciones de tráfico a largo plazo | | | 0 |
| E) Acreedores a corto plazo | 0 | 1.421.220 | 1.421.220 |
| I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables | 0 | 0 | 0 |
| 1. Obligaciones no convertibles | | | 0 |
| 2. Obligaciones convertibles | | | 0 |
| 3. Otras deudas representadas en valores negociables | | | 0 |
| 4. Intereses de obligaciones y otros valores | | | 0 |
| II. Deudas con entidades de crédito | 0 | 0 | 0 |
| 1. Préstamos y otras deudas | | | 0 |
| 2. Deudas por intereses | | | 0 |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo | | | 0 |
| III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 0 | 0 | 0 |
| 1. Deudas con empresas del grupo | | | 0 |
| 2. Deudas con empresas asociadas | | | 0 |
| IV. Acreedores comerciales | 0 | 1.356.709 | 1.356.709 |
| 1. Anticipos recibidos por pedidos | | | 0 |
| 2. Deudas por compras o prestaciones de servicios | | 1.356.709 | 1.356.709 |
| 3. Deudas representadas por efectos a pagar | | | 0 |
| V. Otras deudas no comerciales | 0 | 64.511 | 64.511 |
| 1. Administraciones públicas | | 54.234 | 54.234 |
| 2. Deudas representadas por efectos a pagar | | | 0 |
| 3. Otras deudas | | | 0 |
| 4. Remuneraciones pendientes de pago | | 10.278 | 10.278 |
| 5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo | | | 0 |
| VI. Provisiones para operaciones de tráfico | | | 0 |
| VII. Ajustes por periodificación | | | 0 |
| TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E) | 10.990.033 | 17.917.413 | 6.927.380 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|--|---------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | |
| <p style="text-align: center;">I SEGUIMIENTO PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</p> <p>De las Cuentas Anuales cerradas a 31 de diciembre de 2007 se desprende que las principales desviaciones producidas en relación con el Presupuesto de Explotación para 2007, agrupadas en los epígrafes, han sido las siguientes:</p> <p style="text-align: center;">A INGRESOS</p> <p>En el presupuesto de explotación para 2007 se preveían ingresos procedentes de la comercialización de las parcelas, hecho que no se ha producido porque la fase de Urbanización del Recinto aún no está concluida, por tanto, no es posible obtener los ingresos por plazas de aparcamiento previstos, ni ingresos por derechos de superficie, ya que no es aún posible entregar las parcelas a los futuros usuarios.</p> <p>En relación con la previsión de ingresos financieros, se preveían 10.000 euros, habiendo sido la realidad bastante superior, alcanzando la cifra de 308.432 euros. Esta desviación se ha producido por varios motivos, en primer lugar, la Urbanización ha sufrido un retraso importante y por tanto, no se han producido ni las certificaciones de obra esperadas ni los pagos previstos, siendo en su cuantía bastante inferiores, lo que ha provocado mayores saldos de tesorería. En segundo lugar, se ha conseguido mejorar la retribución de los saldos en cuenta corriente alcanzando a 31 de diciembre de 2007 un tipo de interés del 5%. Por último, se ha materializado una ampliación de capital en diciembre de 2007 no prevista.</p> <p style="text-align: center;">B GASTOS</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Coste de personal.</u> En esta partida se preveía el coste de la contratación, para el ejercicio completo, del Gerente y un administrativo. La desviación de 60.033 euros menos, se debe a que la Directora Gerente fue contratada el 17 de septiembre de 2007 y la contratación del administrativo se tiene prevista para 2008. • <u>Dotación para amortizaciones de inmovilizado.</u> La cifra ha sido mayor a la prevista en parte debida a que los Gastos de primer establecimiento y ampliación de capital se han amortizado anticipadamente debido al cambio en la normativa contable a aplicar a partir de 1 de enero de 2008. • <u>Otros gastos de explotación.</u> Este epígrafe presenta una desviación a la baja de 73.586 euros, motivado, de una parte, porque se preveía tener el Centro en funcionamiento a partir de octubre de 2007, por lo que, era necesaria la contratación del servicio de vigilancia 24 horas a partir de ese momento por importe de 84.000 euros, coste que no se ha materializado en su totalidad. Sin embargo, y en otro sentido, se ha producido un gasto que no estaba previsto, el 1% por AJD de la Ampliación de Capital de diciembre de 2007, por tanto, un mayor gasto de 52.750 euros. El resto de la desviación a la baja se debe a que, el retraso en la Urbanización junto con la demora en la contratación de la Directora Gerente ha ralentizado el esfuerzo en actividades promocionales para la comercialización del Recinto. • <u>Resultado del ejercicio.</u> Dado que los ingresos reales de 2007 han superado a los previstos aunque en diferentes epígrafes, y los gastos del ejercicio han sido menores a la previsión realizada, el efecto combinado de ambos hechos han motivado que no se hayan producido las pérdidas de 231.964 euros previstas, alcanzando el resultado real del ejercicio 2007 un Beneficio de 92.518 euros. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|---|---------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | |
| <p style="text-align: center;">II SEGUIMIENTO PRESUPUESTO DE CAPITAL</p> <p>Las principales variaciones producidas entre el ejercicio cerrado a 31-12-07 y el Presupuesto de Capital para 2007, aprobado en junio de 2006, han sido las siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Urbanización</u>. Se preveía tener terminada, para 2007, toda la fase de urbanización por un importe cercano a los 8 millones de euros. La realidad es que el inmovilizado por este concepto asciende a 4.199.134 euros lo que supone aproximadamente un 50% de los costes previstos hasta la fecha. • <u>Edificio Principal de Servicios (Oficinas y Locales)</u>. Se estimó que la construcción de este edificio estaría realizada en un 10%. La realidad es que sólo tenemos facturado en torno al 7% de la Redacción del Proyecto, estando pendiente la licitación de dicha obra. • <u>Nave de Usos Múltiples e Instalaciones Industriales</u>. Se estimó que la construcción de esta nave estaría realizada en un 10%. La realidad es que tenemos facturado aproximadamente un 40% de la Redacción del Proyecto, estando pendiente la licitación de dicha obra. En relación con las Instalaciones industriales se estimó que se realizarían una instalaciones industriales por 210.000 euros, no siendo posible su ejecución debido a la demora en la Urbanización del Recinto. • <u>Gastos de establecimiento</u>. A 31-12-07 ha desaparecido el importe previsto por este concepto debido al cambio de normativa contable que como consecuencia ha tenido la amortización anticipada de los importes consignados en este epígrafe de la contabilidad. • <u>Variación del Capital circulante</u>. El aumento de deudores se debe a deudas con Hacienda fundamentalmente por devoluciones de IVA de las facturas de obras pendientes de pedir devolución. El saldo al cierre del ejercicio de 2007 ha sido considerablemente mayor por la ampliación de capital acordada en diciembre de 2007 y el retraso en la ejecución, certificación y pago de las obras de urbanización. • <u>Ampliación de Capital</u>. En cuanto a los Recursos previstos para 2007, se acordó una ampliación de capital en diciembre de 2007, inicialmente no prevista, no obstante, totalmente necesaria para el desarrollo futuro del Parque Logístico que incluye la Urbanización de la 2ª y 3ª fase del suelo cuyo documento de cesión del mismo se tiene previsto para 2008, así como el comienzo de la Redacción de dicho proyecto. <p style="text-align: center;">III SEGUIMIENTO DEL PROGRAMA</p> <ul style="list-style-type: none"> • Objetivo 2 sobre "Comercialización y Explotación". No se ha conseguido ya que, según se ha comentado anteriormente, debido a la demora en la finalización de las obras de urbanización no ha sido posible iniciar el proceso de comercialización y explotación del Recinto Logístico. • Objetivo 1 sobre "Ejecución de Inversiones". El dato consignado en el cuadro PAIF 1 ascendía a 4.013.120 euros y la liquidación del 2007 del Presupuesto de Capital ha alcanzado la cifra de 4.199.134 euros, por lo se ha conseguido el objetivo dado que la variación ha sido tan sólo de un 4,6%. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|--|---------|
| EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.) | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"><li data-bbox="405 674 683 694">• <u>ZAL DEL CAMPO DE GIBRALTAR, S.A.</u> <p data-bbox="405 723 1177 790">Debido a que la empresa ZAL DEL CAMPO DE GIBRALTAR, S.A. en el ejercicio 2006 no estaba participada mayoritariamente por la Administración de la Junta de Andalucía, no se confeccionó el PAIF del ejercicio 2007, y es por ello que no podemos desarrollar el contenido de la ficha PEC 4 por no disponer de datos.</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009 Determinación de Objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (Consol.)

Ejercicio: 2009

| Obj. N° | Descripción del Objetivo | (A) Unidades de Medida | Ejercicio 2009 | | | Ejercicio 2010 | | | Ejercicio 2011 | | |
|---|--|---------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| | | | (B) Importe | (C) N° Unidades Objetivo | (D)=(B)/(C) Indicador asociado | (B) Importe | (C) N° Unidades Objetivo | (D)=(B)/(C) Indicador asociado | (B) Importe | (C) N° Unidades Objetivo | (D)=(B)/(C) Indicador asociado |
| 1 | Infraestructura Portuaria | n/a | 34.779.795,00 | 0 | 0,00 | 40.715.784,00 | 0 | 0,00 | 47.293.103,00 | 0 | 0,00 |
| 2 | Infraestructura de Transportes | n/a | 34.315.861,00 | 0 | 0,00 | 45.830.000,00 | 0 | 0,00 | 47.487.500,00 | 0 | 0,00 |
| 3 | Obras de Urbanización 1ª Fase CT Majaravique | m2 | 12.200.000,00 | 1.355.555 | 9,00 | 2.000.000,00 | 40.000 | 50,00 | 5.000.000,00 | 100.000 | 50,00 |
| 4 | Ejecución plan de inversiones PALCOSA | m2 | 6.022.928,00 | 33.684 | 178,81 | 4.761.682,00 | 87.164 | 54,63 | 5.431.035,00 | 89.840 | 60,45 |
| 5 | Ejecución plan de inversiones ZAL Bahía de Algeciras | n/a | 17.709.826,00 | 0 | 0,00 | 15.458.948,00 | 0 | 0,00 | 10.000.000,00 | 0 | 0,00 |
| 6 | APPA Consolidación del importe neto de la cifra de negocio | (miles de euros) | 23.892.690,00 | 26.065 | 916,66 | 24.609.471,00 | 27.878 | 882,76 | 25.347.754,00 | 29.239 | 866,92 |
| 7 | CTMS Gestión y explotación del centro de Transportes | Incremento de facturación | 1.567.740,00 | 54 | 29.032,22 | 1.614.772,00 | 3 | 538.257,33 | 1.519.089,00 | 3 | 506.363,00 |
| 8 | PALCOSA Comercialización y explotación | m2 | 459.718,00 | 48.068 | 9,56 | 752.896,00 | 69.527 | 10,83 | 835.860,00 | 88.497 | 9,45 |
| 9 | ZAL Comercialización y Explotación | N/A | 468.764,00 | 0 | 0,00 | 2.715.894,00 | 0 | 0,00 | 3.583.992,00 | 0 | 0,00 |
| Aplicaciones Totales de Fondos (E) | | | 131.417.322,00 | | | 138.459.447,00 | | | 146.498.333,00 | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009

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

PAIF 1

Empresa: Agencia Pública de Puertos de Andalucía (Consol.)

Ejercicio: 2009

- (A) Unidad específica de medición del objetivo.
- (B) Importe en euros de los costes, gastos y encomiendas de gestión no registradas 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) El total de la columna B debe coincidir con la suma de las partidas del presupuesto de explotación que la entidad compute a efectos de cálculo del coste de sus actuaciones más las partidas de dotaciones del presupuesto de capital y más las encomiendas de gestión que no se registren en la cuenta de resultados (Ficha PAIF2-4)



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009 Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.)
Ejercicio: 2009

| Obj. Nº | Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo | Unidades de Medida | Ejercicio 2009 | | Ejercicio 2010 | | Ejercicio 2011 | |
|---------|---|--------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| | | | Importe | Nº Unidades Ot. | Importe | Nº Unidades Objetivo | Importe | Nº Unidades Objetivo |
| 1 | Dragados 1º establecimiento y de conservación | m3 | 4.870.907,00 | 297.204 | 862.069,00 | 52.600 | 4.000.000,00 | 244.065 |
| 1 | Equipamiento y rehabilitación | nº de actuaciones | 2.184.895,00 | 8 | 431.034,00 | 8 | 500.000,00 | 8 |
| 1 | Instalaciones náutico-deportivas | nº puntos atraques | 6.082.286,00 | 268 | 21.106.322,00 | 1.647 | 34.362.069,00 | 2.681 |
| 1 | Nuevas edificaciones | m2 | 11.689.073,00 | 10.025 | 2.918.103,00 | 1.460 | 3.000.000,00 | 2.573 |
| 1 | Obras de abrigo, muelles y rellenos | metros lineales | 3.605.962,00 | 326 | 8.620.691,00 | 449 | 862.068,00 | 78 |
| 1 | Urbanización y pavimentación | m2 | 6.346.672,00 | 28.979 | 6.777.565,00 | 51.721 | 4.568.966,00 | 20.862 |
| 2 | Adquisición y urbanización de terrenos | m2 | 18.302.330,00 | 350.000 | 11.000.000,00 | 1.000.000 | 6.000.000,00 | 500.000 |
| 2 | Aportación de capital de Sociedades Participadas | nº sociedades | 14.470.000,00 | 7 | 34.455.000,00 | 6 | 41.112.500,00 | 7 |
| 2 | Estudios, proyectos, promoción y difusión | nº acciones | 1.478.876,00 | 10 | 300.000,00 | 10 | 300.000,00 | 10 |
| 2 | Investigación, desarrollo e innovación | nº acciones | 64.655,00 | 1 | 75.000,00 | 1 | 75.000,00 | 1 |
| 3 | Compra de Terrenos Centro de Majaravique y elaboración proyecto de urbanización | m2 | 12.200.000,00 | 1.355.555 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 3 | Continuación de obras de la 1ª fase de urbanización de inicio de comercialización de CT Majaravique | m2 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 5.000.000,00 | 100.000 |
| 3 | Inicio de obras de urbanización de la 1ª Fase CT de Majaravique | m2 | 0,00 | 0 | 2.000.000,00 | 40.000 | 0,00 | 0 |
| 4 | Edificio de servicios (1ª fase) | m2 | 1.744.440,00 | 2.624 | 1.744.440,00 | 2.624 | 0,00 | 0 |
| 4 | Final urbanización y puesta en marcha (1ª fase) | m2 | 689.655,00 | 22.800 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | Nave Logística L-2 | m2 | 2.413.793,00 | 5.440 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | Nave Logística L-5 | m2 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 2.413.793,00 | 5.300 |
| 4 | Nave logística L-1 (1ª fase) | m2 | 1.002.626,00 | 2.720 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | Urbanización fase 2ª y 3ª | m2 | 172.414,00 | 100 | 3.017.242,00 | 84.540 | 3.017.242,00 | 84.540 |
| 5 | 2ª fase urbanización Guadarranque | m2 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 10.000.000,00 | 300.000 |
| 5 | Control Acceso | nº puestos | 1.560.000,00 | 3 | 1.500.000,00 | 2 | 0,00 | 0 |
| 5 | Desarrollo y urbanización Guadarranque | m2 | 10.861.826,00 | 400.000 | 8.158.948,00 | 299.111 | 0,00 | 0 |
| 5 | Edificio de servicio de El Fresno | m2 | 400.000,00 | 10.000 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 5 | Edificio de servicios de Guadarranque y nave multivalentes | m2 | 2.080.000,00 | 2.000 | 4.000.000,00 | 6.000 | 0,00 | 0 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009 Determinación de Objetivos. Proyectos plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.)
Ejercicio: 2009

| Obj. Nº | Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo | Unidades de Medida | Ejercicio 2009 | | Ejercicio 2010 | | Ejercicio 2011 | |
|----------------|--|--|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | | | Importe | Nº Unidades OK | Importe | Nº Unidades Objetivo | Importe | Nº Unidades Objetivo |
| 5 | Subestación eléctrica Guadarranque | m2 | 2.808.000,00 | 2.000 | 1.800.000,00 | 1.500 | 0,00 | 0 |
| 6 | Afianzar volumen de cifra de negocios por actividad General y complementaria | Ingresos tasas actividad general (miles euros) | 1.459.690,00 | 1.662 | 1.503.481,00 | 1.712 | 1.548.585,00 | 1.763 |
| 6 | Consolidación de volumen de pesca desembarcada y mejora de condiciones de comercialización | Ingresos tasas actividad pesquera (miles euros) | 3.936.025,00 | 4.062 | 4.054.106,00 | 4.184 | 4.175.729,00 | 4.310 |
| 6 | Consolidación e incremento del tráfico de mercancía en los puertos | Ingresos tasas actividad comercial (miles euros) | 3.419.778,00 | 3.893 | 3.522.371,00 | 4.010 | 3.628.042,00 | 4.130 |
| 6 | Explotación concesional en Areas de Transportes | Miles euros ingreso neto | 773.036,00 | 513 | 796.227,00 | 1.559 | 820.114,00 | 2.131 |
| 6 | Incremento ocupación media de pto. depósitos de gestión directa y aumento de liquidaciones | Ingresos tasas actividad deportiva (miles euros) | 14.304.161,00 | 15.935 | 14.733.286,00 | 16.413 | 15.175.284,00 | 16.905 |
| 7 | Consolidación de actividades del centro | Incremento de facturación | 1.309.533,00 | 4 | 1.614.772,00 | 3 | 1.519.089,00 | 3 |
| 7 | Incremento facturación alquiler naves logísticas | Incremento de facturación | 249.741,00 | 43 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 7 | Incremento plazas aparcamiento vehículos pesados | Incremento de facturación | 8.466,00 | 7 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | Aparcamiento de vehículos pesados | m2 | 244.413,00 | 25.556 | 276.737,00 | 25.556 | 241.372,00 | 25.556 |
| 8 | Edificio de servicios (1ª fase): oficinas y locales | m2 | 0,00 | 0 | 10.922,00 | 1.009 | 19.847,00 | 2.101 |
| 8 | Estación de servicio | m2 | 54.518,00 | 5.700 | 61.728,00 | 5.700 | 53.840,00 | 5.700 |
| 8 | Naves y parcelas logísticas | m2 | 160.787,00 | 16.812 | 294.924,00 | 27.235 | 426.092,00 | 45.113 |
| 8 | Parcela de servicios al transporte: Talleres... | m2 | 0,00 | 0 | 108.585,00 | 10.027 | 94.709,00 | 10.027 |
| 9 | Comercialización PLT1 Guadarranque | m2 | 0,00 | 72.000 | 1.258.848,00 | 108.000 | 1.678.464,00 | 144.000 |
| 9 | Comercialización edificio el Fresno | m2 | 316.200,00 | 3.000 | 725.400,00 | 5.000 | 1.015.560,00 | 7.000 |
| 9 | Comisión comercialización CAC Fresno | m2 | 7.484,00 | 26.355 | 112.266,00 | 39.532 | 149.688,00 | 52.710 |
| 9 | Comisión comercialización CSC Fresno | m2 | 33.480,00 | 38.882 | 33.480,00 | 38.882 | 33.480,00 | 38.882 |
| 9 | Repercusión servicios generales | miles euros repercutidos | 111.600,00 | 120 | 585.900,00 | 630 | 706.800,00 | 760 |
| Totales | | | 131.417.322,00 | | 138.459.447,00 | | 146.498.333,00 | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009 Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

Ejercicio: 2009

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 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.)

Ejercicio: 2009

| Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación | EUROS | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| | Ejercicio 2009 | Ejercicio 2010 | Ejercicio 2011 |
| | Importe | Importe | Importe |
| c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL 01.14.00.03.00.740.53.51B (Ptos. y ties.autofin.) | 8.000.000 | 11.600.000 | 11.600.000 |
| Total (C): | 8.000.000 | 11.600.000 | 11.600.000 |
| c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL Grupo 2 Inmovilizado | 8.000.000 | 11.600.000 | 11.600.000 |
| Total (D): | 8.000.000 | 11.600.000 | 11.600.000 |
| DESAJUSTES (E) = (C)-(D): | 0 | 0 | 0 |

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) la financiación 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 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-3

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucía (Consol.)
Ejercicio: 2009

| Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación | EUROS | | | | | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|---------|
| | Ejercicio 2009 | | Ejercicio 2010 | | Ejercicio 2011 | |
| | Importe | Importe | Importe | Importe | Importe | Importe |
| d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 01.14.00.17.00.740.14.51B (Puertos Feder) 01.14.00.17.00.740.14.51B (Transportes Feder) | 7.134.060 4.458.788 | 7.276.742 4.547.963 | 7.276.742 4.547.963 | 7.422.277 4.638.923 | | |
| Total (C): | 11.592.848 | 11.824.705 | 11.824.705 | 12.061.200 | | |
| d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL Grupo 2 Inmovilizado | 11.592.848 | 11.824.705 | 11.824.705 | 12.061.200 | | |
| Total (D): | 11.592.848 | 11.824.705 | 11.824.705 | 12.061.200 | | |
| DESAJUSTES (E) = (C)-(D): | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) la financiación 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.

ORDEN de 23 de enero de 2009, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 3.1 de la Ley 3/2008, de 23 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2009, en relación con lo dispuesto en el artículo 59.3 de la Ley General de la Ha-

cienda 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 Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A., que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 23 de enero de 2009

JOSÉ ANTONIO GRIÑÁN MARTÍNEZ
Vicepresidente Segundo de la Junta de Andalucía
y Consejero de Economía y Hacienda



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Presupuesto Explotación

Empresa: Gestion de Infraestructuras de
Andalucia, S.A.

Ejercicio: 2009

P.E.C. 2009-1

| Epígrafes | Importe |
|--|-------------------|
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 33.821.247 |
| a) Ventas | 0 |
| b) Prestaciones de servicios | 33.821.247 |
| 2. Variacion de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric. | 0 |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 0 |
| 4. Aprovisionamientos | 21.718.772 |
| a) Consumo mercaderias | 0 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | 0 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas | 21.718.772 |
| 5. Otros ingresos de explotacion | 0 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestion corriente | 0 |
| b) Subvenciones y otras transferencias | 0 |
| b.1) De la Junta de Andalucia | 0 |
| b.2) De otros | 0 |
| c) Transferencias de financiacion | 0 |
| 6. Gastos de Personal | 6.520.973 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | 5.059.585 |
| b) Cargas sociales | 1.461.388 |
| c) Provisiones | 0 |
| 7. Otros gastos de explotacion | 3.724.942 |
| a) Servicios exteriores | 3.699.042 |
| b) Tributos | 25.900 |
| c) Otros gastos | 0 |
| 8. Amortizacion del inmovilizado | 228.230 |
| 9. Imputacion de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras | 0 |
| 10. Excesos de provisiones | 0 |
| 11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado | 0 |
| a) Deterioros y perdidas | 0 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0 |
| 12. Ingresos Financieros | 0 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | 0 |
| a.1) En empresas del grupo y asociadas | 0 |
| a.2) En terceros | 0 |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 0 |
| b1) De empresas del grupo y asociadas | 0 |
| b2) De terceros | 0 |
| 13. Gastos financieros | 1.500.000 |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas | 0 |
| b) Por deudas con terceros | 1.500.000 |
| c) Por actualizacion de provisiones | 0 |
| 14. Variacion de valor razonable en instrumentos financieros | 0 |
| a) Cartera de negociacion y otros | 0 |
| b) Imputacion al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta | 0 |

**PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009****Presupuesto Explotación**

Empresa: Gestion de Infraestructuras de
Andalucia, S.A.

Ejercicio: 2009

P.E.C. 2009-1

| Epígrafes | Importe |
|--|-------------------|
| 15. Diferencias de cambio | 0 |
| 16. Resultado por enajenacion de instrumentos financieros | 0 |
| a) Deterioros y perdidas | 0 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0 |
| 17. Impuestos sobre beneficios | -38.499 |
| 18. Ingresos y gastos extraordinarios | 0 |
| Resultado del ejercicio | 89.831 |
| Resultado DEBE | 33.731.416 |
| Resultado HABER | 33.821.247 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Presupuesto Capital

Empresa: Gestion de Infraestructuras de
Andalucia, S.A.
Ejercicio: 2009

P.E.C. 2009-2

| Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital | Previsión 2009 |
|--|----------------|
| 1. Adquisiciones de inmovilizado | 335.560 |
| I. Inmovilizado Intangible: | 211.560 |
| 1. Desarrollo | 0 |
| 2. Concesiones | 0 |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares | 0 |
| 4. Fondo de Comercio | 0 |
| 5. Aplicaciones informaticas | 211.560 |
| 6. Otro inmovilizado intangible | 0 |
| II. Inmovilizado Material: | 124.000 |
| 1. Terrenos y construcciones | 0 |
| 2. Instalaciones tecnicas, y otro inmovilizado material | 124.000 |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos | 0 |
| III. Inversiones en Empresas del Grupo y asoci. a largo plazo: | 0 |
| 1. Instrumentos de patrimonio | 0 |
| 2. Creditos a empresas | 0 |
| 3. Valores representativos de deuda | 0 |
| 4. Derivados | 0 |
| 5. Otros activos financieros | 0 |
| IV. Inversiones financieras a largo plazo: | 0 |
| 1. Instrumentos de patrimonio | 0 |
| 2. Creditos a terceros | 0 |
| 3. Valores representativos de deuda | 0 |
| 4. Derivados | 0 |
| 5. Otros activos financieros | 0 |
| 2. Cancelacion de deudas | 0 |
| a) De proveedores de inmovilizado y otros | 0 |
| b) De otras deudas | 0 |
| 3. Actuaciones gestionadas por intermediacion | 0 |
| a) De la Junta de Andalucia | 0 |
| b) De otras Administraciones Publicas | 0 |
| TOTAL DOTACIONES | 335.560 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Presupuesto Capital

Empresa: Gestion de Infraestructuras de
Andalucía, S.A.
Ejercicio: 2009

P.E.C. 2009-2

| Estado de Recursos del Presupuesto de Capital | Previsión 2009 |
|--|----------------|
| 1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía | 0 |
| a) Subvenciones y Otras Transferencias | 0 |
| b) Transferencias de Financiación | 0 |
| c) Bienes y derechos cedidos | 0 |
| d) Aportaciones socios/patronos | 0 |
| 2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado) | 0 |
| a) De empresas del grupo | 0 |
| b) De empresas asociadas | 0 |
| c) De otras deudas | 0 |
| d) De proveedores de inmovilizado y otros | 0 |
| 3. Recursos Propios | 335.560 |
| a) Procedentes de otras Administraciones Públicas | 0 |
| b) Recursos procedentes de las operaciones | 335.560 |
| c) Enajenación de inmovilizado | 0 |
| d) Enajenación de acciones propias | 0 |
| TOTAL RECURSOS | 335.560 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | |
| <p style="text-align: center;">3.1 <u>INTRODUCCIÓN.</u></p> | |
| <p>Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA) fue creada como Sociedad mercantil adscrita a la Consejería de Obras Públicas y Transportes de la Junta de Andalucía, siendo su objeto social el siguiente:</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ El proyecto y la ejecución de obras de infraestructura y equipamiento así como su mantenimiento y explotación, y la prestación de servicios relacionados con los mismos, competencia de la Consejería de Obras Públicas y Transportes de la comunidad autónoma de Andalucía, que ésta le atribuya. ▪ La obtención de la financiación precisa para la realización de las obras y servicios referidos al apartado anterior. | |
| <p>Fue creada bajo su denominación y objeto social actual mediante el Decreto 384/1.996 de 2 de agosto, por tanto en 2.009 se cumple su decimotercer año de actividad efectiva.</p> | |
| <p>El ejercicio 2009 constituye un ejercicio de consolidación de la actividad, por lo que, 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 Sociedad 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 Sociedad:</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ El <u>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 de la Sociedad 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. ▪ El <u>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 de Administración, siendo su contenido básico el siguiente: <ul style="list-style-type: none"> ○ Detalle de los programas que integran la actividad de GIASA en el ejercicio. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|--|----------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 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. ▪ <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 2009, así como un conjunto de información relevante vinculada con este documento y en general con la actividad a desarrollar por GIASA.</p> <p>Los criterios empleados en su elaboración se fundamentan en el principio de máximo rigor presupuestario y control continuado de la gestión.</p> <p>3.2. <u>METODOLOGÍA Y BASES DE CÁLCULO.</u></p> <p>El procedimiento de elaboración de los presupuestos de 2009 se ha fundamentado en la recopilación de información de los distintos departamentos que se integran en GIASA responsables de la gestión y el control de diversas categorías de gasto o inversión. Asimismo se ha recabado diversa información de los Centros Directivos de la Consejería de Obras Públicas y Transportes a efectos de sincronizar los impulsos a realizar en las distintas actuaciones a desarrollar durante 2009.</p> <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 tres tipos de criterios:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Evolución pasada de las partidas objeto de análisis. ▪ Expectativas con el crecimiento previsto en la cifra de ejecución de encomiendas para 2009. ▪ Dotación de estructura de funcionamiento y/o necesidades de ampliación en base al punto anterior. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> <p>En base a estas consideraciones las principales hipótesis de cálculo empleadas en la elaboración de los distintos epígrafes de los presupuestos de 2009 han sido las que a continuación se exponen:</p> <p>3.2.1. <u>Anejo de inversiones (ver PAIF 1).</u></p> <p>Los trabajos que son objeto de atribución generalmente corresponden a obras, conservación y proyectos, encargándose GIASA de la contratación de los trabajos accesorios, tales como control de calidad, dirección de obra, etc.</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 2009. ▪ 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 2009. ▪ 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 los distintos Centros Directivos 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"> ▪ Proyectos ▪ Obras ▪ Conservación <p>3.2.2. <u>Presupuesto de explotación.</u></p> <p>Ingresos. Los ingresos de que se nutre la cuenta de explotación de GIASA van dirigidos a la cobertura de determinados costes directos derivados de la gestión de las atribuciones de obra, conservación y proyectos recibidas y a compensar los costes de estructura necesarios para el funcionamiento de la Sociedad. Las categorías en las que se agrupan los diversos conceptos de ingresos son las siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ <u>Cobertura de gastos y control de calidad.</u> Destinada a compensar los costes de dirección de obra, control de calidad y las cargas de estructura interna de GIASA. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Anuncios y medidas informativas. 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 GIASA inicialmente y posteriormente repercutido al contratista adjudicatario. De igual forma que en los casos anteriores el efecto en la cuenta de resultados de GIASA es nulo, ya que se repercute únicamente el coste que previamente es soportado por GIASA. Asimismo, existen actuaciones que requieren del desarrollo de actividades de carácter informativo (carteles, folletos, etc...) que son realizadas por GIASA y cuyo coste es soportado por la cuenta de resultados de la Sociedad. De la misma forma que para el caso anterior GIASA repercute el coste de estos trabajos, por lo que su efecto en la cuenta de resultados es nulo. <p>Gastos directos. Consideramos como gastos directos los relacionados con la dirección de obra, el control de calidad, el control ADAR, medidas informativas y publicidad. Estos conceptos tienen como contrapartida la existencia de ingresos que los compensan por el mismo importe de su cuantía.</p> <p>Si bien serían susceptibles de considerarse como gastos directos una serie de costes vinculados con los departamentos de producción, ingeniería, conservación y planificación de GIASA, a efectos de metodología su proceso de cálculo se asemeja más al seguido para la estimación de las cargas de estructura, por ello no se incluyen en este apartado.</p> <p>Cargas de estructura. 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 2009 se encuentra correlacionada con el volumen de actuaciones previstas en este ejercicio.</p> <p>El proceso de presupuestación de las cargas de estructura para 2009 se ha realizado siguiendo el esquema de actuación que se muestra seguidamente:</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 de GIASA de 2008 y se han analizado cuales son las expectativas más razonables de evolución para 2009 en función del volumen de actividad previsto. ▪ Como apoyo al anterior proceso se ha efectuado una comparación entre las cifras presupuestadas para 2008 y las cifras reales. ▪ Se ha requerido de los distintos responsables de departamento la realización de estimaciones sobre aquellos conceptos que son gestionados y controlados por cada uno de éstos. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|--|----------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> <p>3.2.3. <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 intangible (programas informáticos, I+D, etc.). ▪ Inmovilizado financiero (participaciones en empresas del grupo). <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 2008. ▪ 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 GIASA. <p>3.2.4. <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 GIASA.</p> <p>3.2.5. <u>Coordinación de actividades con Ferrocarriles de la Junta de Andalucía.</u></p> <p>Desde la creación de Ferrocarriles de la Junta de Andalucía 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 Ferrocarriles de la Junta de Andalucía de las actuaciones ferroviarias atribuidas a GIASA. ▪ Atribución a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía de las actuaciones de transportes ferroviarios. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Dotación de determinados recursos humanos y materiales (equipamiento y mobiliario) desde GIASA a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía para la gestión que es encomendada a éste. ▪ Utilización conjunta de recursos materiales y humanos por parte de ambas empresas a efectos de garantizar la 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. | |
| <p>3.3. <u>LÍNEAS GENERALES Y CONCLUSIONES DE LOS PRESUPUESTOS DE 2009.</u></p> <p>Los principios básicos que han regido en la elaboración de los presupuestos de GIASA para el ejercicio 2009 han sido los de máximo rigor presupuestario, optimización de los recursos de la Sociedad e incremento de la productividad y eficiencia en la gestión. En este sentido se pueden destacar los siguientes aspectos.</p> | |
| <p>3.3.1. <u>Riguroso control en el proceso de ejecución del presupuesto a lo largo del ejercicio 2008 y en la elaboración del correspondiente a 2009.</u></p> <p>Se apuesta en el ejercicio 2009 por el riguroso control de los costes generales que ha caracterizado la gestión en los ejercicios anteriores.</p> <p>Por otra parte se consolida el indicador de productividad de la Sociedad definido como cociente entre ejecución de encomiendas y gastos generales en torno a 36 euros.</p> | |
| <p>3.3.2. <u>Incremento de la eficacia productiva de la estructura de GIASA.</u></p> <p>La estimación de ejecución de encomiendas para el ejercicio 2009 se sitúa en torno a los 425 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 2009 se prevé que se sitúe en 36 euros.</p> <p>De otra parte, analizando la principal partida del presupuesto de cargas de estructura (gasto de personal) se pone de manifiesto que de este concepto el 65% del total son costes directos relacionados con la ejecución de los trabajos (departamentos de producción, ingeniería, conservación y planificación de GIASA) siendo el resto gastos de los demás departamentos, por lo que en el ejercicio 2.009 se consolida la optimización de la estructura departamental y de servicios internos de la Sociedad.</p> | |
| <p>3.3.3. <u>Umbral de rentabilidad de la actividad.</u></p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| | |
|--------------------------------|-----------------|
| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|--------------------------------|-----------------|

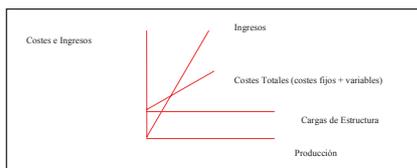
EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

PREVISIÓN

(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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

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.



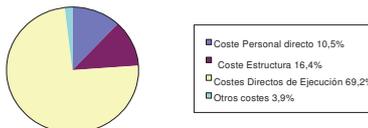
El umbral de rentabilidad es el punto en el que se cruzan las líneas de costes e ingresos. En la medida en que se incrementa la ejecución de encomiendas, los ingresos crecen más rápidamente que los costes ya que en éstos hay un componente estructural no vinculado al volumen de ejecución de encomiendas.

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% |
|-----------------------------------|-----------|-----------|---------|---------|---------|
| 9.000 | 900.000 | 600.000 | 450.000 | 360.000 | 300.000 |
| 10.000 | 1.000.000 | 666.667 | 500.000 | 400.000 | 333.333 |
| 11.000 | 1.100.000 | 733.333 | 550.000 | 440.000 | 366.667 |
| 12.000 | 1.200.000 | 800.000 | 600.000 | 480.000 | 400.000 |
| 13.000 | 1.300.000 | 866.667 | 650.000 | 520.000 | 433.333 |
| 14.000 | 1.400.000 | 933.333 | 700.000 | 560.000 | 466.667 |
| 15.000 | 1.500.000 | 1.000.000 | 750.000 | 600.000 | 500.000 |

3.3.4. Optimización de los recursos materiales y humanos.

Tras la dotación de la estructura necesaria para la ejecución eficaz y eficiente de la gestión que constituye el objeto social de GIASA, en 2009 se optimiza el rendimiento de los recursos tanto materiales como humanos de los que dispone GIASA. La estructura total de costes de GIASA para 2009 se distribuye de la siguiente forma:





PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C. 3 | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | |
| PREVISIÓN | | | | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | | | | |
| | | | | |
| <p>3.4. DETALLE DE LAS PRINCIPALES MAGNITUDES DE PRESUPUESTOS DE 2009 MODIFICACIONES RESPECTO AL PAIF VIGENTE.</p> | | | | |
| <p>Se adjuntan a continuación detalles por conceptos integrados en los presupuestos de GIASA de 2009, 2010 y 2011 y su evolución respecto a 2008 (ver también PAIF 1).</p> | | | | |
| <p>El desglose de los distintos conceptos que son objeto de presupuestación es el siguiente:</p> | | | | |
| 3.4.1. Cargas de estructura. | | | | |
| | 2008 (PAIF) | 2009 (PAIF) | 2010 (PAIF) | 2011 (PAIF) |
| Alquileres | 987.465 | 1.077.000 | 1.130.850 | 1.187.393 |
| Renting vehículos | 105.000 | 139.000 | 145.950 | 153.248 |
| Reparación y conservación | 606.078 | 639.116 | 671.072 | 704.626 |
| Servicios profesionales independientes | 700.600 | 715.600 | 751.380 | 788.949 |
| Primas de seguro | 52.722 | 55.221 | 57.982 | 60.881 |
| Publicidad y relaciones públicas | 17.000 | 17.600 | 18.480 | 19.404 |
| Suministros | 316.597 | 332.560 | 349.188 | 366.647 |
| Otros servicios | 690.232 | 722.945 | 759.092 | 797.047 |
| Tributos | 25.200 | 25.900 | 27.195 | 28.555 |
| Gastos de personal | 5.944.472 | 6.520.973 | 6.847.022 | 7.189.373 |
| Amortizaciones | 335.687 | 228.230 | 314.208 | 351.432 |
| Financieros | 1.000.000 | 1.500.000 | 1.650.000 | 1.900.000 |
| Totales | 10.781.053 | 11.974.145 | 12.722.419 | 13.547.554 |
| <p>En términos globales, se espera que estos gastos se sitúen en torno a 11,9 millones de euros, de los que 628 miles de euros son repercutidos por Ferrocarriles de la Junta de Andalucía, en base al convenio de colaboración firmado con dicha entidad, por lo que el presupuesto de costes propios asciende a 11,3 millones de euros aproximadamente.</p> | | | | |
| <p>A continuación analizamos de forma individual cada una de las partidas que lo componen:</p> | | | | |
| <u>Alquileres.</u> | | | | |
| <p>Dentro de este apartado se recoge:</p> | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Gastos relativos al alquiler de los edificios correspondientes a servicios centrales y delegaciones provinciales. En relación con el edificio central, la Sociedad asume la totalidad del coste de alquiler, repercutiendo a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía la parte proporcional. ▪ Alquiler de la totalidad de plazas de garaje, repercutiendo a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía la parte proporcional. | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> <p>La variación de los alquileres respecto a PAIF 2008 viene explicada fundamentalmente por la subida de precios vinculada al IPC.</p> <p><u>Renting de vehículos.</u></p> <p>Gastos incurridos por la Sociedad, en el alquiler de coches bajo esta modalidad de contrato de arrendamiento. La variación de esta partida viene explicada por su vinculación al IPC así como por un mayor uso de los mismos. Al igual que en apartado anterior, se ha considerado en el presupuesto de 2009 que sea GIASA la titular de los mismos repercutiendo a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía la parte proporcional, en función de su uso compartido.</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, repercutiendo a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía la parte proporcional.</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 de la Junta de Andalucía y GIASA existen determinados servicios que son prestados recíprocamente por ambas empresas (gerencia de proyectos y obras atribuidos a GIASA, funciones directivas, financieras, etc.), que son incluidos dentro de este epígrafe.</p> <p><u>Primas de seguro.</u></p> <p>Cobertura de seguros en edificios, vehículos y responsabilidad de directivos. Se observa que su variación respecto a los presupuestos de 2008, viene explicada por su vinculación al IPC, así como por las tarifas previstas para 2009.</p> <p><u>Publicidad y relaciones públicas.</u></p> <p>Gastos incurridos por este concepto y que se estima no sufrirán modificaciones considerables a lo largo del próximo ejercicio.</p> <p><u>Suministros.</u></p> <p>Engloba, electricidad, telefonía fija y móvil, mensajería, agua, transmisión de datos, etc..GIASA asume la totalidad de los mismos y repercute a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía la proporción correspondiente. Su variación respecto a PAIF 2008 se encuentra vinculada al IPC.</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------|---------------|--------------------------------|--|--|-----------------|---------|---------|----------------------------|--------|---------|---------|-------------------------|--------|---------|---------|-----------------|--------|---------|---------|------------|--------|---------|--------|---------------------|-------|---|------|--------------|-------------|---------------|---------------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PREVISIÓN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</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...</p> <p>Diversos conceptos son repercutidos proporcionalmente a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía.</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 básicamente. Para su cálculo se tiene en cuenta:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Revisiones establecidas en la Ley de Presupuestos de la Comunidad Autónoma de Andalucía. ▪ Contratación de eventuales por picos de actividad detectados en ejercicios anteriores. ▪ Contratación eventual por sustitución de trabajadores ya sea por descanso por maternidad, o por reducción de jornada por guarda legal. ▪ Otras modificaciones de categorías u otro tipo de revisiones no contempladas en los puntos anteriores. <p>Respecto al detalle por categoría y género, su distribución porcentual es la siguiente:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin: 10px 0;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Categoría</th> <th colspan="3">Reparto por número de personas</th> </tr> <tr> <th>Total categoría</th> <th>Mujeres</th> <th>Hombres</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Técnicos de Grado Superior</td> <td style="text-align: center;">54,63%</td> <td style="text-align: center;">38,98 %</td> <td style="text-align: center;">61,02 %</td> </tr> <tr> <td>Técnicos de Grado Medio</td> <td style="text-align: center;">12,04%</td> <td style="text-align: center;">30,76 %</td> <td style="text-align: center;">69,24 %</td> </tr> <tr> <td>Administrativos</td> <td style="text-align: center;">19,44%</td> <td style="text-align: center;">85,71 %</td> <td style="text-align: center;">14,29 %</td> </tr> <tr> <td>Auxiliares</td> <td style="text-align: center;">11,11%</td> <td style="text-align: center;">91,66 %</td> <td style="text-align: center;">8,34 %</td> </tr> <tr> <td>Peones / Ordenanzas</td> <td style="text-align: center;">2,78%</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">100%</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td style="text-align: center;">100%</td> <td style="text-align: center;">51,85%</td> <td style="text-align: center;">48,15%</td> </tr> </tbody> </table> <p><u>Amortizaciones.</u></p> <p>Gastos por amortización del 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. Su cálculo se basa en una estimación de altas y bajas de inmovilizado en el ejercicio.</p> | | Categoría | Reparto por número de personas | | | Total categoría | Mujeres | Hombres | Técnicos de Grado Superior | 54,63% | 38,98 % | 61,02 % | Técnicos de Grado Medio | 12,04% | 30,76 % | 69,24 % | Administrativos | 19,44% | 85,71 % | 14,29 % | Auxiliares | 11,11% | 91,66 % | 8,34 % | Peones / Ordenanzas | 2,78% | - | 100% | Total | 100% | 51,85% | 48,15% |
| Categoría | Reparto por número de personas | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total categoría | Mujeres | Hombres | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Técnicos de Grado Superior | 54,63% | 38,98 % | 61,02 % | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Técnicos de Grado Medio | 12,04% | 30,76 % | 69,24 % | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Administrativos | 19,44% | 85,71 % | 14,29 % | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Auxiliares | 11,11% | 91,66 % | 8,34 % | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Peones / Ordenanzas | 2,78% | - | 100% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total | 100% | 51,85% | 48,15% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---|---------|---|---------|--|----------------|---|--------|----------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|------------------|--|--|--|--|---------------------------------|------------|------------|------------|---------|--------------------------------|---------|---------|---|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PREVISIÓN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p style="text-align: center;"><u>Financieros.</u></p> <p>Intereses devengados en los saldos dispuestos por la Sociedad en los contratos de créditos que mantiene para cubrir desfases temporales de tesorería.</p> <p style="text-align: center;"><u>Operaciones intercompañía.</u></p> <p>Estas relaciones entre GIASA y Ferrocarriles de la Junta de Andalucía se regulan mediante un convenio de colaboración donde se establecen los servicios recíprocos que ambas se prestan.</p> <p>Las operaciones entre GIASA y Ferrocarriles de la Junta de Andalucía son por tres conceptos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Repercusión de gastos generales por parte de GIASA a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía. ▪ Prestación de servicios de GIASA a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía. ▪ Prestación de servicios de Ferrocarriles de la Junta de Andalucía a GIASA. <p>El detalle de las estimaciones para 2009 es el siguiente:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin: 10px 0;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;">Concepto</th> <th style="width: 20%;">Euros</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Repercusión de gastos generales por parte de GIASA a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía</td> <td style="text-align: right;">380.509</td> </tr> <tr> <td>Prestación de servicios de GIASA a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía</td> <td style="text-align: right;">248.065</td> </tr> <tr> <td>Total prestación de servicios y repercusión de gastos generales de GIASA a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía</td> <td style="text-align: right;">628.574</td> </tr> <tr> <td>Prestación de servicios de Ferrocarriles de la Junta de Andalucía a GIASA</td> <td style="text-align: right;">78.000</td> </tr> </tbody> </table> <p>3.4.2. Producción prevista.</p> <p>Las ejecuciones de encomiendas presupuestadas por centro directivo, tipología de actuación en los ejercicios 2008, 2009, 2010 y 2011 son las siguientes:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin: 10px 0;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">Concepto</th> <th style="width: 15%;">2008 (PAIF)</th> <th style="width: 15%;">2009 (PAIF)</th> <th style="width: 15%;">Estimación 2010</th> <th style="width: 15%;">Estimación 2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><u>Proyectos</u></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Dirección General de Carreteras</td> <td style="text-align: right;">15.348.413</td> <td style="text-align: right;">16.115.400</td> <td style="text-align: right;">17.924.196</td> <td style="text-align: right;">900.000</td> </tr> <tr> <td>Otros Centros Directivos COPT*</td> <td style="text-align: right;">100.000</td> <td style="text-align: right;">481.784</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Total proyectos</td> <td style="text-align: right;">15.448.413</td> <td style="text-align: right;">16.597.184</td> <td style="text-align: right;">17.924.196</td> <td style="text-align: right;">900.000</td> </tr> </tbody> </table> | | Concepto | Euros | Repercusión de gastos generales por parte de GIASA a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía | 380.509 | Prestación de servicios de GIASA a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía | 248.065 | Total prestación de servicios y repercusión de gastos generales de GIASA a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía | 628.574 | Prestación de servicios de Ferrocarriles de la Junta de Andalucía a GIASA | 78.000 | Concepto | 2008 (PAIF) | 2009 (PAIF) | Estimación 2010 | Estimación 2011 | <u>Proyectos</u> | | | | | Dirección General de Carreteras | 15.348.413 | 16.115.400 | 17.924.196 | 900.000 | Otros Centros Directivos COPT* | 100.000 | 481.784 | - | - | Total proyectos | 15.448.413 | 16.597.184 | 17.924.196 | 900.000 |
| Concepto | Euros | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Repercusión de gastos generales por parte de GIASA a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía | 380.509 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Prestación de servicios de GIASA a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía | 248.065 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total prestación de servicios y repercusión de gastos generales de GIASA a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía | 628.574 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Prestación de servicios de Ferrocarriles de la Junta de Andalucía a GIASA | 78.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Concepto | 2008 (PAIF) | 2009 (PAIF) | Estimación 2010 | Estimación 2011 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <u>Proyectos</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Dirección General de Carreteras | 15.348.413 | 16.115.400 | 17.924.196 | 900.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Otros Centros Directivos COPT* | 100.000 | 481.784 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total proyectos | 15.448.413 | 16.597.184 | 17.924.196 | 900.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| | |
|--------------------------------|-----------------|
| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|--------------------------------|-----------------|

EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

PREVISIÓN

(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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

| | | | | |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Obras | | | | |
| Dirección General de Carreteras | 305.804.234 | 313.571.302 | 371.291.723 | 431.371.313 |
| Otros Centros Directivos COPT* | 127.922 | 125.000 | 2.000.000 | 900.000 |
| Total obras | 305.932.156 | 313.696.302 | 373.291.723 | 432.271.313 |
| Conservación | | | | |
| Dirección General de Carreteras | 93.957.368 | 94.974.552 | 49.625.054 | 17.825.185 |
| Total conservación | 93.957.368 | 94.974.552 | 49.625.054 | 17.825.185 |
| Total | 415.337.937 | 425.268.038 | 440.840.973 | 450.996.498 |

* Secretaría General Técnica y Dirección General de Transportes.

La información contenida en este apartado, ofrece la ejecución de encomiendas para el ejercicio 2009 detallada por centro directivo, proyecto, obra y conservación. Como puede observarse, de ella se desprende una ejecución de encomiendas prevista para dicho ejercicio de 425 millones de euros aproximadamente, siendo su distribución la siguiente:

| Tipo de actuación | Euros | % s/ Total |
|---------------------------------|--------------------|-------------|
| Dirección General de Carreteras | 424.661.254 | 99,9% |
| Otros Centros Directivos COPT | 606.784 | 0,1% |
| Total | 425.268.038 | 100% |

Asimismo, de conformidad con el art. 57.1.d) de la Ley 5/1983, de 19 de julio, se detalla en la hoja PAIF 1-1, la evaluación económica de las principales inversiones que se prevé realizar en el ejercicio por tipología de actuación.

3.4.3. Inversiones en inmovilizado.

| Concepto | Estimación 2009 | Estimación 2010 | Estimación 2011 | Fecha prevista de incorporación |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------------|
| Inmovilizado material | | | | |
| Equipamiento Red / Comunicación | 80.000 | 83.200 | 86.528 | Enero a Diciembre |
| Otras instalaciones, utillaje y mobiliario | 44.000 | 46.000 | 48.300 | Enero a Diciembre |
| Inmovilizado material | 124.000 | 129.200 | 134.828 | - |
| Inmovilizado intangible | | | | |
| Aplicaciones Ofimáticas | 14.000 | 14.560 | 15.288 | Enero a Diciembre |
| Incremento Aplicaciones SAP | 18.720 | 19.468 | 20.441 | Enero a Diciembre |
| Nuevos Desarrollos | 170.000 | 180.000 | 185.000 | Enero a Diciembre |
| Aplicaciones Técnicas Operaciones | 8.840 | 9.194 | 9.654 | Enero a Diciembre |
| Inmovilizado intangible | 211.560 | 223.222 | 230.383 | |
| Total | 335.560 | 352.422 | 365.211 | |

Como puede observarse, se prevé que en el ejercicio 2009, se realicen inversiones en este tipo de activo por un importe en torno a 336 miles de euros. Se prevé dichas inversiones sean realizadas en los siguientes apartados:



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Equipamiento / Red Comunicaciones: Renovación de servidores de red, equipamientos de red, concentradores de red, switch, impresoras y comunicaciones. ▪ Mobiliario. Renovación del mobiliario y equipos de la Sociedad. ▪ Aplicaciones ofimáticas. Licencias de las diferentes aplicaciones ofimáticas utilizadas por la empresa, tales como Office Microsoft, Acrobat, Visores de documentos, etc. ▪ Incremento Aplicaciones SAP. Licencias nominales de SAP R/3 y licencias de uso del sistema de Portal Web de SAP. ▪ Nuevos Desarrollos. Implantación y desarrollo del sistema de Portal Web de SAP en entorno Net Weaver y bases de datos Visual Basic. ▪ Aplicaciones Técnicas Operaciones. Aplicaciones técnicas CAD Mediciones y presupuestos Sistemas GIS (Áreas de Ingeniería y Producción). <p>3.4.4. <u>Cuentas de resultados previsionales.</u></p> <p>Tomando en consideración la información contenida en los apartados anteriores sobre cargas de estructura, inversiones en inmovilizado y producción prevista estamos en disposición de construir las cuentas de resultados previsionales. Para ello, necesitaremos incorporar los conceptos relativos a ingresos de gestión y costes directos de gestión.</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Los ingresos por control de calidad, se destinan a la cobertura de gastos de control de calidad realizados en las obras. ▪ Los ingresos por medidas informativas y anuncios, corresponden a la repercusión de costes de anuncios del licitación en DOCE, BOE, BOJA y prensa, así como los correspondientes a encartes, folletos, paneles, etc. ▪ Prestación de servicios y repercusión de gastos generales, recoge el importe facturado a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía en concepto de prestación de servicios por diversos departamentos de la Sociedad y repercusión de gastos generales compartidos, y cuyo titular es GIASA. <p>b) <u>Gastos de gestión.</u></p> <p>Gastos directamente relacionados con el nivel de producción previsto, y que incluyen:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Gastos por dirección de obras, control de calidad y control ADAR, asumidos por la Sociedad en las actuaciones encomendadas. ▪ Gastos por medidas informativas. Gastos en concepto de comunicación asociada 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. <p>Adicionalmente, es considerado a efectos de este tipo de cuenta de resultados, como un gasto directo el del personal correspondiente a los departamentos de ingeniería, producción, conservación y planificación así como aquellos servicios que estén vinculados directamente a la producción.</p> <p>c) <u>Gastos indirectos y financieros.</u></p> <p>Véase apartado anterior de cargas de estructura.</p> <p>3.4.5. <u>Proyecciones de tesorería.</u></p> <p>Al igual que en el apartado anterior, la siguiente tabla ofrece las proyecciones de tesorería para el ejercicio 2009,2010 y 2011, así como su comparación con la presupuestada en 2008. Dichas proyecciones son realizadas de acuerdo a los periodos medios de cobro y pago que la Sociedad estima, considerando que no existirán desequilibrios importantes en la tesorería de la misma.</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C. 3 | | | | | | | | | | | |
|--|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | | | | | | | | | | |
| PREVISIÓN | | | | | | | | | | | | | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</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) <u>Cobros</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Los cobros por cobertura de gastos, control de calidad, medidas informativas y publicidad, se establecen en un plazo medio de 30 días. ▪ La prestación de servicios y repercusión de gastos generales realizada a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía, se factura trimestralmente, es decir a 90 días. ▪ En cuanto a las atribuciones, se estima sean cobradas en un plazo comprendido entre los 90 y 120 días. | | | | | | | | | | | | | |
| <p>b) <u>Pagos</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Control ADAR, dirección de obra, control de calidad, medidas informativas y publicidad. Se establece un periodo medio de pago de 90 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 Ferrocarriles de la Junta de Andalucía, que se liquidan trimestralmente, el resto se estima se harán de forma mensual. ▪ Impuestos. Las liquidaciones de impuestos son mensuales. ▪ Inmovilizado. Se estima que los pagos vinculados a la adquisición de este tipo de inmovilizado se hará de forma mensual. ▪ Gastos financieros. Dado que la Sociedad dispone de varias pólizas de crédito con periodos de liquidación de intereses diferentes, se ha considerado un pago medio mensual. ▪ Por último, los pagos correspondientes a las actuaciones encomendadas, son realizados a 90 días para proyectos, direcciones de obras, control de calidad y ADAR, y 120 días para obras. | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>CONCEPTOS</th> <th>2008 (PAIF)</th> <th>2009 (PAIF)</th> <th>Estimación 2010</th> <th>Estimación 2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Cobertura de gastos</td> <td>31.271.566</td> <td>30.402.360</td> <td>32.895.751</td> <td>35.841.377</td> </tr> </tbody> </table> | | | | CONCEPTOS | 2008 (PAIF) | 2009 (PAIF) | Estimación 2010 | Estimación 2011 | Cobertura de gastos | 31.271.566 | 30.402.360 | 32.895.751 | 35.841.377 |
| CONCEPTOS | 2008 (PAIF) | 2009 (PAIF) | Estimación 2010 | Estimación 2011 | | | | | | | | | |
| Cobertura de gastos | 31.271.566 | 30.402.360 | 32.895.751 | 35.841.377 | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C. 3 | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | |
| PREVISIÓN | | | | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> | | | | |
| Control de calidad, medidas inf y publicidad atribuidas | 7.039.413 | 7.215.866 | 7.807.661 | 8.518.660 |
| Otros cobros | 694.425 | 729.146 | 643.729 | 663.041 |
| Total cobros gestión | 39.005.404 | 38.347.372 | 41.347.142 | 45.023.078 |
| Certificaciones año anterior | 128.565.362 | 131.870.605 | 128.605.395 | 128.310.322 |
| Producción año en curso | 320.012.178 | 320.163.042 | 312.235.578 | 311.519.182 |
| Total cobros atribuciones | 448.577.540 | 452.033.648 | 440.840.973 | 439.829.504 |
| TOTAL COBROS | 487.582.944 | 490.381.020 | 482.188.115 | 484.852.582 |
| ADAR, control de calidad y dirección de obra atribuidas | 22.540.578 | 18.652.784 | 20.891.032 | 23.093.270 |
| Medidas informativas y publicidad | 2.052.014 | 1.973.244 | 2.153.956 | 2.379.522 |
| Otros costes directos de gestión | 766.483 | 835.504 | 907.860 | 1.014.517 |
| Nóminas | 4.647.125 | 5.059.585 | 5.312.564 | 5.578.192 |
| Seguridad social | 1.062.417 | 1.160.398 | 1.218.418 | 1.279.339 |
| Gastos generales | 4.282.287 | 4.571.583 | 4.725.534 | 4.961.810 |
| Impuestos | 1.537.592 | 1.944.829 | 1.944.829 | 1.944.829 |
| Inmovilizado | 391.500 | 389.250 | 408.810 | 423.645 |
| Gastos financieros | 1.000.000 | 1.500.000 | 1.650.000 | 1.900.000 |
| Otros pagos | 660.761 | 2.057.679 | 2.098.832 | 2.161.797 |
| Total pagos gestión | 38.940.757 | 38.144.855 | 41.311.835 | 44.736.920 |
| Certificaciones año anterior | 128.565.362 | 131.870.605 | 128.605.395 | 128.310.322 |
| Producción año en curso | 320.012.178 | 320.163.042 | 312.235.578 | 311.519.182 |
| Total pagos atribuciones | 448.577.540 | 452.033.648 | 440.840.973 | 439.829.504 |
| TOTAL PAGOS | 487.518.297 | 490.178.503 | 482.152.808 | 484.566.424 |
| SALDO INICIAL | 39.695 | 104.342 | 306.859 | 342.166 |
| Cobros- pagos año | 64.647 | 202.517 | 35.307 | 286.158 |
| SALDO FINAL | 104.342 | 306.859 | 342.166 | 628.324 |

3.5. EVALUACIÓN ECONÓMICA DE LAS PRINCIPALES INVERSIONES QUE VAYAN A REALIZARSE EN EL EJERCICIO.

En las hojas PAIF 1, se incluyen detalles individualizados de las actuaciones que pretenden acometerse en los ejercicios 2009, 2010 y 2011, así como de los importes que han de ser objeto de ejecución en el horizonte temporal definido. Con la finalidad de dar cumplimiento al requisito que establece que las aplicaciones totales de fondos deben coincidir con los costes asumidos por la empresa, más las dotaciones y encomiendas en gestión se establecen los siguientes objetivos:

- Encomiendas de gestión a recibir (objetivos 1 y 2) de la Dirección General de Carreteras, y en menor medida de otros Centros Directivos de la Consejería de Obras Públicas y Transportes. Las unidades de medida vinculadas a dichos objetivos son:
 - UND. Hace referencia a unidades de proyectos en ejecución
 - KM. Se recoge bajo esta unidad, los kilómetros de trazado que se prevén ejecutar en el ejercicio.
- Inversiones en inmovilizado, que son financiadas con recursos propios de la Sociedad.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C. 3 |
|---|----------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucia, S.A. | |
| PREVISIÓN | |
| <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 2009. 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. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Cobertura de costes de gestión, que se corresponden con el total de costes incurridos, excluidas las pérdidas que sean consecuencia de correcciones valorativas de activos inmovilizados. <p><u>Cabe mencionar que estos dos últimos puntos se establecen únicamente a efectos de cálculo de las Aplicaciones Totales de Fondos de la hoja PAIF-1, en base a las directrices establecidas por la Dirección General de Presupuestos para la elaboración del PAIF.</u></p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|--|---------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | |
| <p style="text-align: center;"><u>4.1. EVOLUCIÓN DE LA ACTIVIDAD Y SITUACIÓN DE LA SOCIEDAD.</u></p> | |
| <p>El ejercicio 2007 constituye para Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA) un año de consolidación de sus actividades, que se pone de manifiesto en dos aspectos de la actividad social:</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Desarrollo organizativo dirigido a gestionar de manera eficaz y eficiente las actuaciones encomendadas. ▪ Desarrollo de las actividades que constituyen el objeto social de GIASA. | |
| <p>4.1.1. <u>Desarrollo organizativo dirigido a gestionar de manera eficaz y eficiente las actuaciones encomendadas.</u></p> | |
| <p>a) <u>Ampliación y desarrollo de los procedimientos de gestión de la Sociedad.</u></p> | |
| <p>En el ámbito de las actividades del departamento de Organización y Sistemas de Información a lo largo del ejercicio 2007, se han venido desarrollando con carácter general, las tareas de mantenimiento correctivo y evolutivo necesarias para el mantenimiento de la funcionalidad del sistema integrado de gestión así como las ampliaciones funcionales e implementación de nuevos servicios de acuerdo con los cambios organizativos producidos.</p> | |
| <p>Cabe destacar las siguientes actividades específicas:</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Adaptación de los circuitos de gestión, estructura organizativa y nomenclatura para la puesta en marcha del nuevo departamento de asistencia técnica al mantenimiento y explotación de carreteras. Se ha requerido adicionalmente la adaptación de trámites administrativos, clases de documentos, responsables de cada proceso, etc. ▪ Nuevo registro de entrada y salida de documentos. <ul style="list-style-type: none"> ○ Construcción e implantación de un nuevo sistema de registro de entrada y salida de documentos basado en tecnología SAP Netwaver. ○ Migración de la información de los sistemas de registros anteriores y pruebas de funcionamiento. ○ Puesta en marcha de un entorno de explotación basado en un servidor WEB Sap Was JAVA. ○ Formación al usuario y mantenimiento evolutivo. ▪ Puesta en marcha del entorno de desarrollo JAVA para el desarrollo de sistemas en entornos SAP Netwaver. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|--|---------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nuevo apartado Web en intranet para soportar la documentación relativa a gestión de calidad. ▪ Diseño y construcción de un nuevo sistema a medida de gestión de no conformidades y acciones correctivas y preventivas en entorno SAP ABAP 4 para soportar el sistema de gestión de calidad. ▪ Diseño e implementación de un sistema automatizado de cálculo de revisión de precios polinómica. Conclusión de la interfase de cálculo de la revisión de precios para índices publicados. ▪ Implantación de un nuevo sistema de gestión para el bloqueo de pago de facturas de acuerdo con requerimientos legales y contractuales. ▪ Diseño y construcción de un sistema de notificaciones de incidencias de sistemas de información bajo tecnología Java en servidores SAP Netwaver. ▪ Mejora del mecanismo de regularización de notificaciones de pago de actuaciones sujetas a Fondos Europeos. Mejoras en el sistema de información con nuevos informes a través de una nueva área funcional. ▪ Mantenimiento evolutivo de los sistema de gestión de: <ul style="list-style-type: none"> ○ De inventario de equipamiento informático. ○ Carga de datos de avances de contratos. ○ Análisis de marcadores de pliegos en documentos ofimáticos. ○ Consultas al sistema SAP desde aplicaciones ofimáticas con VBA. ▪ Mantenimiento del sistema de gestión de trámites administrativos. Creación de los trámites de remisión de documentación contractual y ejemplares firmados o para firma. Habilitación de los trámites de documentos con devolución sellada. ▪ Se ha automatizado la gestión de los documentos e incorporado controles en las clases de documento: <ul style="list-style-type: none"> ○ Notificación de liquidación. ○ Supervisión del esquema director de calidad. ○ Programa de aseguramiento de calidad. ○ Firma de convenios. ▪ Modificación de área funcional para informes de los múltiples nuevos conceptos y atributos de contratos. ▪ Adaptaciones diversas del sistema mecanizado de licitación: <ul style="list-style-type: none"> ○ Protección de pliegos a nivel de tipo y versión de pliego. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|--|---------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> ○ Monitorización de las cargas de parámetros de pliegos. ○ Gestión de concursos desiertos. ○ Gestión de concursos con evaluación técnica y económica mediante herramientas ofimáticas. ○ Simulación de parámetros de evaluación de los concursos. <ul style="list-style-type: none"> ▪ Actividades relacionadas con la infraestructura tecnológica: <ul style="list-style-type: none"> ○ Puesta en marcha de un nuevo servidor Web orientado al soporte de las actividades de inventario de elementos de infraestructura viaria y cartográfico básico. ○ Puesta en marcha de un nuevo servidor para soporte de aplicaciones de workflow administrativo básico. ○ Puesta en marcha de un nuevo servidor Web para los contenidos del Centro de Estudios de Obras Públicas. ○ Puesta en marcha de un nuevo servidor pasarela desde el sistema de correo para terminales móviles Blackberry (BlackBerry Enterprise Manager). Configuración de los servicios comunicaciones y terminales. ○ Aplicación de “hot packages” de actualización de sistema base de SAP, ABAP y recursos humanos de los sistemas de desarrollo y productivo de SAP. ○ Diseño configuración y puesta en marcha de diversas oficinas móviles a través de comunicaciones inalámbricas con conexión UMTS a intranet. ○ Ampliación y puesta en servicio de nuevos dominios de internet al entorno y gestión de red corporativa de la Junta de Andalucía. ○ Mantenimiento y ejecución del parcheo de teléfonos y tomas de red del edificio. ○ Atención a los usuarios en los ámbitos ofimáticos y de comunicaciones. ○ Puesta en servicio de nuevas unidades de almacenamiento y respaldo en servidores ofimáticos. <p>b) <u>Desarrollo del Plan Anual de Formación de la Sociedad.</u></p> <p>Durante el ejercicio 2007 se ha desarrollado un nuevo Plan Anual de Formación del personal de GIASA en una doble vertiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Formación general. Dirigida a la totalidad del personal de la empresa. Se han llevado a cabo un total de 18 sesiones organizadas tanto por especialistas de GIASA como por especialistas externos. ▪ Formación personalizada. Diseñada a medida de las necesidades de los usuarios. El número total de acciones formativas llevadas a cabo han sido 52. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|--|---------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | |
| <p data-bbox="408 734 863 763">c) <u>Actividades de la Unidad de Garantía de Calidad.</u></p> <p data-bbox="408 770 1174 819">Las principales actividades desarrolladas por la Unidad de Calidad han sido las siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="472 853 1174 902">▪ Programa ADAR de Auscultación Dinámica de Alto Rendimiento de los firmes de las carreteras. <p data-bbox="504 927 1174 999">Durante el ejercicio, se ha extendido el programa al nuevo Departamento de Asistencia Técnica a la Conservación, y aplicado ya sistemáticamente a los proyectos acondicionamiento y refuerzo.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="472 1023 1174 1072">▪ Aplicación de los Planes de Aseguramiento de la Calidad por los distintos intervinientes en las obras. <p data-bbox="504 1106 1174 1155">Se han continuado supervisando los Planes de calidad y ejecutando los Planes sistemáticos de Auditorías de Calidad en las obras.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="472 1180 1174 1229">▪ Aplicación de los Planes de Aseguramiento de la Calidad de los Proyectos. <p data-bbox="504 1240 1174 1290">Se han desarrollado las supervisiones y los planes sistemáticos de auditorías durante todo el año.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="472 1323 1174 1373">▪ Autorización por la Consejería de Obras Públicas y Transportes de los Laboratorios de materiales de las obras. <p data-bbox="504 1406 1174 1478">La colaboración con la Dirección General de Planificación ha sido continua para la autorización por la misma de los laboratorios de obra.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="472 1512 1086 1541">▪ Adaptación de GIASA al Modelo EFQM de la Junta de Andalucía. <p data-bbox="504 1574 1174 1646">GIASA pertenece al Subcomité de Calidad de la Consejería de Obras Públicas y Transportes, para la adaptación de todos los organismos de la Consejería.</p> <p data-bbox="504 1671 1174 1843">Se ha aprobado y está ejecutando un plan de adaptación de GIASA al modelo EFQM. La primera fase consiste en implantar un Sistema de Gestión de la Calidad según la norma ISO 9001, que está al 90% de implantación, y se ha contratado el organismo certificador para realizar la misma a primeros de 2008. Este Plan se continuará con la certificación medioambiental según la norma ISO 14001, la autoevaluación según el modelo EFQM y el Plan de Mejoras, previsto ejecutar en 2008.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="472 1877 874 1906">▪ Participación en grupos de trabajo técnico. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------|-----------------------|---------------|--|---------------|--------|-------|---|----|---------|--------|-----------------------------------|----|-----------|---------|-------------------|----|-----------|---------|-------------------|----|-------------|-----------|----------|----|------------|---------|---|---|-----------|---------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Revisión de la instrucción de firmes de Andalucía. Consejería de Obras Públicas y Transportes. ○ Revisión de las recomendaciones para la redacción de Planes de Control de Calidad de Materiales. Consejería de Obras Públicas y Transportes. ○ Manual de estabilización con cal y cemento. IECA-ANCADE. ○ Grupo de Trabajo N°1 de ASEFMA. Aplicación de mezclas bituminosas. <ul style="list-style-type: none"> - Monografía sobre el estado del IRI. - Manual de buena practica para la aplicación de mezclas. ○ Nuevas áreas de acreditación para de obras lineales de los laboratorios de control de calidad de materiales. <ul style="list-style-type: none"> ▪ Documentos Técnicos publicados o revisados en el año. <ul style="list-style-type: none"> ○ Recomendaciones para la redacción de planes de control de calidad de materiales. Consejería de Obras Públicas y Transportes. ○ Instrucción de firmes de Andalucía. Consejería de Obras Públicas y Transportes. ○ Monografía n°1 de ASEFMA: El IRI, definición e importancia. Recomendaciones para conseguir un buen IRI. ▪ Organización de Jornadas Técnicas: <ul style="list-style-type: none"> ○ Presentación recomendaciones para la elaboración de planes de control de calidad de materiales . Antequera, enero de 2007. ○ El marcado CE de mezclas bituminosas y la normativa de reducción de emisiones. Sevilla, abril de 2007. ○ Presentación de las nuevas áreas de acreditación en obras lineales para laboratorios de control de calidad de materiales. <p>4.1.2. <u>Desarrollo de las actividades que constituyen el objeto social de GIASA.</u></p> <p>Durante 2007 se produce una consolidación de la actividad de GIASA, especialmente en los encargos de ejecución procedentes de la Dirección General de Carreteras.</p> <p>En el cuadro adjunto se resume la actividad licitadora realizada por GIASA en el ejercicio 2007:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Tipo de actuación (1)</th> <th colspan="2">2007</th> <th rowspan="2">Importe medio</th> </tr> <tr> <th>Número</th> <th>Euros</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Geotecnia/Cartografía/Asistencias/Servicios</td> <td style="text-align: center;">15</td> <td style="text-align: right;">617.566</td> <td style="text-align: right;">41.171</td> </tr> <tr> <td>Control de calidad / Control ADAR</td> <td style="text-align: center;">41</td> <td style="text-align: right;">9.459.492</td> <td style="text-align: right;">230.719</td> </tr> <tr> <td>Dirección de obra</td> <td style="text-align: center;">22</td> <td style="text-align: right;">6.679.828</td> <td style="text-align: right;">303.629</td> </tr> <tr> <td>Ejecución de obra</td> <td style="text-align: center;">91</td> <td style="text-align: right;">441.414.140</td> <td style="text-align: right;">4.850.705</td> </tr> <tr> <td>Proyecto</td> <td style="text-align: center;">60</td> <td style="text-align: right;">12.410.920</td> <td style="text-align: right;">206.849</td> </tr> <tr> <td>E. Informativo/Viabilidad/C. Ideas/Alternativas</td> <td style="text-align: center;">5</td> <td style="text-align: right;">2.605.000</td> <td style="text-align: right;">521.000</td> </tr> </tbody> </table> | | Tipo de actuación (1) | 2007 | | Importe medio | Número | Euros | Geotecnia/Cartografía/Asistencias/Servicios | 15 | 617.566 | 41.171 | Control de calidad / Control ADAR | 41 | 9.459.492 | 230.719 | Dirección de obra | 22 | 6.679.828 | 303.629 | Ejecución de obra | 91 | 441.414.140 | 4.850.705 | Proyecto | 60 | 12.410.920 | 206.849 | E. Informativo/Viabilidad/C. Ideas/Alternativas | 5 | 2.605.000 | 521.000 |
| Tipo de actuación (1) | 2007 | | Importe medio | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Número | Euros | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Geotecnia/Cartografía/Asistencias/Servicios | 15 | 617.566 | 41.171 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Control de calidad / Control ADAR | 41 | 9.459.492 | 230.719 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Dirección de obra | 22 | 6.679.828 | 303.629 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ejecución de obra | 91 | 441.414.140 | 4.850.705 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Proyecto | 60 | 12.410.920 | 206.849 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E. Informativo/Viabilidad/C. Ideas/Alternativas | 5 | 2.605.000 | 521.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| | |
|--|----------------|
| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

| | | | |
|--------------------------------|------------|--------------------|------------------|
| Otros servicios de consultoría | 28 | 6.006.731 | 214.526 |
| Conservación integral | 18 | 67.581.761 | 3.754.542 |
| Total licitado | 280 | 546.775.438 | 1.952.769 |

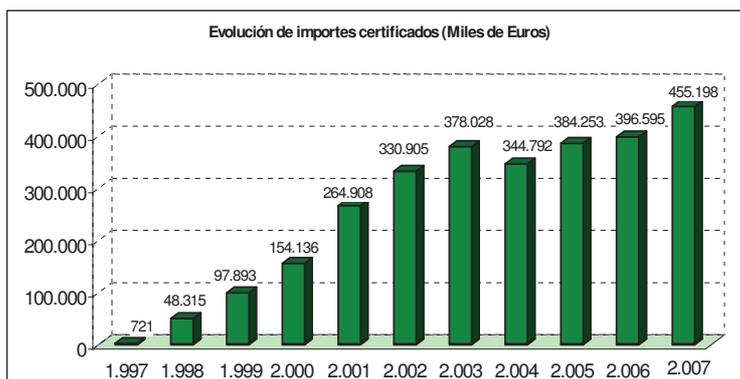
(1) Comprende actuaciones/contratos que hayan sido objeto de cualquier tipo de licitación y concurrencia desde 01.01.07 hasta el 31.12.07.

Es de reseñar no sólo el elevado volumen de licitaciones llevado a cabo, sino también la gestión realizada por GIASA en lo que se refiere a adecuar los importes de licitación y contratación a criterios de economía y eficiencia general de las actuaciones. En tal sentido destaca la información contenida en el cuadro adjunto, en el que se recoge el detalle de baja media: importe contratado/importe licitado 2007 (En Euros):

| Tipo actuación (1) | Licitación (A) | Contratación (B) | % Baja B/A Contrato/Licitación |
|---|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| Control de calidad / Control ADAR | 9.030.097 | 7.919.732 | -12,30% |
| Dirección de obra | 5.138.669 | 4.532.326 | -11,80% |
| Ejecución de obra | 485.294.381 | 407.770.743 | -15,97% |
| Proyecto | 9.789.104 | 7.963.422 | -18,65% |
| E. Informativo/Viabilidad/C. Ideas/Alternativas | 31.329.693 | 26.145.599 | -16,55% |
| Otros servicios de consultoría | 5.948.538 | 5.503.051 | -7,49% |
| Total | 546.530.482 | 459.834.873 | -15,86% |

1) Licitaciones con contratos suscritos entre 01.01.07 y 31.12.07. Baja entendida como % negativo respecto a tipo de licitación.

Los volúmenes de licitación y contratación anteriormente reseñados han dado lugar a una cifra de ejecución de obras y proyectos en torno a los 455 millones de Euros, siendo su evolución en los últimos años la siguiente:



Entre las actuaciones de mayor relevancia ejecutadas a lo largo de 2007 destacan las siguientes:



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------|--------------|-------------|--|------------|--|------------|---|------------|--|-----------|---|-----------|---|-----------|--|-----------|---|-----------|---|-----------|------------------------------|-----------|---|-----------|---------------------------------|-----------|--|-----------|---|-----------|--|-----------|---|-----------|--------------|-------------|---|---------|--|---------|--|---------|--------------|-------------|--|-----------|--|---------|---|---------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p><u>Dirección General de Carreteras.</u> (Importes de ejecución superiores a 5.000.000 Euros.)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Denominación</th> <th style="text-align: center;">Certificado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>A-318.Duplicación Lucena-Cabra Tramo: A-45-A-339</td><td style="text-align: right;">12.253.142</td></tr> <tr><td>A-431.N-IV Ronda Oeste Cordoba. Desglosado nº2</td><td style="text-align: right;">11.782.250</td></tr> <tr><td>A-381 TRAMO V. Punto kilométrico. 52,6 a 69,1</td><td style="text-align: right;">10.790.931</td></tr> <tr><td>A-491 Conexión.A-491-N-IV. Puente Puerto Santa María</td><td style="text-align: right;">9.063.660</td></tr> <tr><td>A-357 Enlace Cartama Oeste-Enlace.Casapalma</td><td style="text-align: right;">8.843.731</td></tr> <tr><td>A-348 Acondicionamiento.Torvizcon-Cadiar Pk.37,5-47,5</td><td style="text-align: right;">8.269.874</td></tr> <tr><td>A-431.Refuerto firme Pk. 3+000 al 58+000</td><td style="text-align: right;">8.128.990</td></tr> <tr><td>A-453 Puente Guadalquivir Palma del Rio</td><td style="text-align: right;">7.417.987</td></tr> <tr><td>A-398 Variantes.Mairena y El Viso del Alcor</td><td style="text-align: right;">7.199.706</td></tr> <tr><td>A-423 Variante de Pozoblanco</td><td style="text-align: right;">7.080.477</td></tr> <tr><td>A-382. Tramo III: Punto kilométrico 13+000 a 20+200</td><td style="text-align: right;">7.002.078</td></tr> <tr><td>Ensanche y mejora A-2077 Munive</td><td style="text-align: right;">6.363.567</td></tr> <tr><td>A-398 Duplicación entre A-92-Mairena del Alcor</td><td style="text-align: right;">5.563.583</td></tr> <tr><td>Duplicación de calzada A-381. Tramo: punto kilométrico 0 al 9</td><td style="text-align: right;">5.438.901</td></tr> <tr><td>A-316 Duplicación de calzada Variante Martos</td><td style="text-align: right;">5.345.577</td></tr> <tr><td>A-382. Tramo II: punto kilométrico 7+900 a 13+000</td><td style="text-align: right;">5.314.175</td></tr> </tbody> </table> <p>Otros Centros Directivos de la Consejería de Obras Públicas y Transportes. (Importes de ejecución superiores a 200.000 Euros)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Denominación</th> <th style="text-align: center;">Certificado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>Nuevas actuaciones de adecuación-remodelación Consejería Obras Públicas y Transportes</td><td style="text-align: right;">274.999</td></tr> <tr><td>Vuelo fotogrametrico digital 0.30m 08/09</td><td style="text-align: right;">245.594</td></tr> <tr><td>Centro Estudios Paisajes-Territorio 2007</td><td style="text-align: right;">235.200</td></tr> </tbody> </table> <p><u>Agencia Andaluza del Agua.</u> (Importes de ejecución superiores a 500.000 Euros)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Denominación</th> <th style="text-align: center;">Certificado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>Deposito Regulador Nº1 del sistema de abastecimiento a la Axarquía y cierre de malla en Vélez-Málaga</td><td style="text-align: right;">1.177.462</td></tr> <tr><td>Abastecimiento a barriada. El Palmar en Vejer de la Frontera</td><td style="text-align: right;">847.501</td></tr> <tr><td>Estación Depuradora de Aguas Residuales de la Aglomeración Urbana de Almería-Este</td><td style="text-align: right;">508.848</td></tr> </tbody> </table> <p>4.2. EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA ACTIVIDAD Y DE LA SOCIEDAD.</p> <p>El ejercicio 2008 se presenta como un año en el que las claves de la actividad previsiblemente se centrarán en los siguientes aspectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Intensificación del volumen de actuaciones gestionadas por GIASA en materia de carreteras (en los presupuestos de GIASA de 2008 se contempla | | Denominación | Certificado | A-318.Duplicación Lucena-Cabra Tramo: A-45-A-339 | 12.253.142 | A-431.N-IV Ronda Oeste Cordoba. Desglosado nº2 | 11.782.250 | A-381 TRAMO V. Punto kilométrico. 52,6 a 69,1 | 10.790.931 | A-491 Conexión.A-491-N-IV. Puente Puerto Santa María | 9.063.660 | A-357 Enlace Cartama Oeste-Enlace.Casapalma | 8.843.731 | A-348 Acondicionamiento.Torvizcon-Cadiar Pk.37,5-47,5 | 8.269.874 | A-431.Refuerto firme Pk. 3+000 al 58+000 | 8.128.990 | A-453 Puente Guadalquivir Palma del Rio | 7.417.987 | A-398 Variantes.Mairena y El Viso del Alcor | 7.199.706 | A-423 Variante de Pozoblanco | 7.080.477 | A-382. Tramo III: Punto kilométrico 13+000 a 20+200 | 7.002.078 | Ensanche y mejora A-2077 Munive | 6.363.567 | A-398 Duplicación entre A-92-Mairena del Alcor | 5.563.583 | Duplicación de calzada A-381. Tramo: punto kilométrico 0 al 9 | 5.438.901 | A-316 Duplicación de calzada Variante Martos | 5.345.577 | A-382. Tramo II: punto kilométrico 7+900 a 13+000 | 5.314.175 | Denominación | Certificado | Nuevas actuaciones de adecuación-remodelación Consejería Obras Públicas y Transportes | 274.999 | Vuelo fotogrametrico digital 0.30m 08/09 | 245.594 | Centro Estudios Paisajes-Territorio 2007 | 235.200 | Denominación | Certificado | Deposito Regulador Nº1 del sistema de abastecimiento a la Axarquía y cierre de malla en Vélez-Málaga | 1.177.462 | Abastecimiento a barriada. El Palmar en Vejer de la Frontera | 847.501 | Estación Depuradora de Aguas Residuales de la Aglomeración Urbana de Almería-Este | 508.848 |
| Denominación | Certificado | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-318.Duplicación Lucena-Cabra Tramo: A-45-A-339 | 12.253.142 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-431.N-IV Ronda Oeste Cordoba. Desglosado nº2 | 11.782.250 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-381 TRAMO V. Punto kilométrico. 52,6 a 69,1 | 10.790.931 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-491 Conexión.A-491-N-IV. Puente Puerto Santa María | 9.063.660 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-357 Enlace Cartama Oeste-Enlace.Casapalma | 8.843.731 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-348 Acondicionamiento.Torvizcon-Cadiar Pk.37,5-47,5 | 8.269.874 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-431.Refuerto firme Pk. 3+000 al 58+000 | 8.128.990 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-453 Puente Guadalquivir Palma del Rio | 7.417.987 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-398 Variantes.Mairena y El Viso del Alcor | 7.199.706 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-423 Variante de Pozoblanco | 7.080.477 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-382. Tramo III: Punto kilométrico 13+000 a 20+200 | 7.002.078 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ensanche y mejora A-2077 Munive | 6.363.567 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-398 Duplicación entre A-92-Mairena del Alcor | 5.563.583 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Duplicación de calzada A-381. Tramo: punto kilométrico 0 al 9 | 5.438.901 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-316 Duplicación de calzada Variante Martos | 5.345.577 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A-382. Tramo II: punto kilométrico 7+900 a 13+000 | 5.314.175 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Denominación | Certificado | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nuevas actuaciones de adecuación-remodelación Consejería Obras Públicas y Transportes | 274.999 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Vuelo fotogrametrico digital 0.30m 08/09 | 245.594 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Centro Estudios Paisajes-Territorio 2007 | 235.200 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Denominación | Certificado | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Deposito Regulador Nº1 del sistema de abastecimiento a la Axarquía y cierre de malla en Vélez-Málaga | 1.177.462 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Abastecimiento a barriada. El Palmar en Vejer de la Frontera | 847.501 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Estación Depuradora de Aguas Residuales de la Aglomeración Urbana de Almería-Este | 508.848 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|--|---------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | |
| <p style="text-align: center;">una cifra de ejecución de encomiendas correspondiente a este centro directivo en torno a 415 millones de Euros).</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Intensa colaboración con Ferrocarriles de la Junta de Andalucía en el desarrollo y profundización en aspectos de carácter organizativo y procedimental y en la gestión de las actuaciones que constituyen su objeto social. ▪ Evolución del sistema de financiación de la Sociedad hacia un modelo basado en el Plan Económico Financiero (PEF). ▪ En el ámbito de la gestión de los recursos humanos destaca el desarrollo de un sistema de gestión por competencias. | |
| <p>Por tanto 2008 debe constituir un ejercicio de consolidación y diversificación de actividades de GIASA como sociedad ejecutora de diversas políticas de infraestructura definidas por la Junta de Andalucía.</p> | |
| <p>4.3. <u>SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LOS PROGRAMAS Y PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y CAPITAL.</u></p> | |
| <p>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:</p> | |
| <p>4.3.1. <u>Presupuesto de explotación.</u></p> | |
| <p>A) <u>Debe (EJA 2007-1).</u></p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | | | | | P.E.C 4 | |
|---|----------------------|--------|----------------------------|-------------------|--------------------|---------------|---------------------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | | | | | |
| Debe | Presupuesto 31/12/07 | Modif. | Total Presupuesto 31/12/07 | Real 31/12/07 | Grado de ejecución | Variación % | Diferencia en euros |
| A) GASTOS (A1 a A16) | 32.385.216 | - | 32.385.216 | 36.575.884 | 112,9% | -11,5% | (4.190.668) |
| 2. Aprovisionamientos | 22.401.984 | - | 22.401.984 | 25.747.622 | 114,9% | -13,0% | (3.345.638) |
| c) Otros gastos externos | 22.401.984 | - | 22.401.984 | 25.747.622 | 114,9% | -13,0% | (3.345.638) |
| 3. Gastos de personal | 5.110.347 | - | 5.110.347 | 5.477.617 | 107,2% | -6,7% | (367.270) |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | 3.961.724 | | 3.961.724 | 4.370.953 | 110,3% | -9,4% | (409.229) |
| b) Cargas sociales | 1.148.623 | | 1.148.623 | 1.106.664 | 96,3% | 3,8% | 41.959 |
| 4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado | 313.806 | | 313.806 | 202.081 | 64,4% | 55,3% | 111.725 |
| 6. Otros gastos de explotación | 3.518.264 | | 3.518.264 | 2.668.274 | 75,8% | 31,9% | 849.990 |
| a) Servicios exteriores | 3.493.129 | | 3.493.129 | 2.649.397 | 75,8% | 31,8% | 843.732 |
| b) Tributos | 25.135 | | 25.135 | 18.877 | 75,1% | 33,2% | 6.258 |
| I. Beneficios de explotación (B1+B2+B3+B4-A1-A2-A3-A4-A5-A6) | 1.116.615 | | 1.116.615 | 1.636.256 | 146,5% | -31,8% | (519.641) |
| 7. Gastos financieros y gastos asimilados | 1.000.000 | | 1.000.000 | 2.393.444 | 239,3% | -58,2% | (1.393.444) |
| a) Por deudas con empresas del grupo | - | | - | 1.723.366 | - | -100,0% | (1.723.366) |
| c) Por deudas con terceros y gastos asimilados | 1.000.000 | | 1.000.000 | 670.078 | 67,0% | 49,2% | 329.922 |
| II. Resultados financieros positivos (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9) | - | | - | - | - | - | - |
| III. Beneficios de las actividades ordinarias (A1+AII-BI-BII) | 116.615 | | 116.615 | 206.176 | 176,8% | -43,4% | (89.561) |
| 11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control | - | | - | 34.371 | - | -100,0% | (34.371) |
| IV. Resultados extraordinarios positivos (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14) | - | | - | - | - | - | - |
| V. Beneficios antes de impuestos (AIII+AIV-BIII-BIV) | 116.615 | | 116.615 | 171.805 | 147,3% | -32,1% | (55.190) |
| 15. Impuesto sobre Sociedades | 40.815 | | 40.815 | 52.475 | 128,6% | -22,2% | (11.660) |
| VI. Resultado del ejercicio (Beneficios) (AV-A15-A16) | 75.800 | | 75.800 | 119.330 | 157,4% | -36,5% | (43.530) |

El total de gastos devengados a la fecha asciende a 36,5 millones de Euros. A continuación realizamos un análisis detallado de estas partidas:

a) Gastos de explotación.

Los gastos de explotación asumidos en el ejercicio son ligeramente superiores a 34 millones de Euros, siendo su composición a nivel de grandes epígrafes la siguiente:



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------|------------------|----------------------------|-------------------|----------------------|----------------|----------------------------|---------------|------------|--------------------|------------|-----------|------------|---------------------------|-------------|--------------------|-----------|--|-----------|-----------|-----------|--|---------|--------|---------|----------------------------------|---------|-----------------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|---------|------------------------------|-------------------|----------|-------------------|-------------------|--------------------|--------|-------|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>Concepto</th> <th>Presupuesto 31/12/07</th> <th>Modificaciones</th> <th>Total Presupuesto 31/12/07</th> <th>Real 31/12/07</th> <th>Diferencia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Aprovisionamientos</td> <td>22.401.984</td> <td>-</td> <td>22.401.984</td> <td>25.747.622</td> <td>(3.345.638)</td> </tr> <tr> <td>Gastos de personal</td> <td>5.110.347</td> <td>-</td> <td>5.110.347</td> <td>5.477.617</td> <td>(367.270)</td> </tr> <tr> <td>Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado</td> <td>313.806</td> <td>-</td> <td>313.806</td> <td>202.081</td> <td>111.725</td> </tr> <tr> <td>Otros gastos de explotación</td> <td>3.518.264</td> <td>-</td> <td>3.518.264</td> <td>2.668.274</td> <td>849.990</td> </tr> <tr> <td>Gastos de explotación</td> <td>31.344.401</td> <td>-</td> <td>31.344.401</td> <td>34.095.594</td> <td>(2.751.193)</td> </tr> </tbody> </table> | | | | Concepto | Presupuesto 31/12/07 | Modificaciones | Total Presupuesto 31/12/07 | Real 31/12/07 | Diferencia | Aprovisionamientos | 22.401.984 | - | 22.401.984 | 25.747.622 | (3.345.638) | Gastos de personal | 5.110.347 | - | 5.110.347 | 5.477.617 | (367.270) | Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado | 313.806 | - | 313.806 | 202.081 | 111.725 | Otros gastos de explotación | 3.518.264 | - | 3.518.264 | 2.668.274 | 849.990 | Gastos de explotación | 31.344.401 | - | 31.344.401 | 34.095.594 | (2.751.193) | | | | | | |
| Concepto | Presupuesto 31/12/07 | Modificaciones | Total Presupuesto 31/12/07 | Real 31/12/07 | Diferencia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aprovisionamientos | 22.401.984 | - | 22.401.984 | 25.747.622 | (3.345.638) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gastos de personal | 5.110.347 | - | 5.110.347 | 5.477.617 | (367.270) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado | 313.806 | - | 313.806 | 202.081 | 111.725 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Otros gastos de explotación | 3.518.264 | - | 3.518.264 | 2.668.274 | 849.990 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gastos de explotación | 31.344.401 | - | 31.344.401 | 34.095.594 | (2.751.193) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Se observa que los gastos de explotación se han situado por encima de las cifras presupuestadas, como consecuencia de: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Aprovisionamientos. Se recogen en este apartado gastos vinculados a direcciones de obras, control de calidad, medidas informativas, anuncios, geotecnia y cartografía así como otros costes directos de la actividad. Estos gastos se encuentran en gran parte vinculados al nivel de ejecución de encomiendas, que para los presupuestos de 2007 se situaba en 405 millones de Euros, cuando el finalmente alcanzado ha sido de 455 millones de Euros. ▪ Gastos de personal. La plantilla media en el ejercicio 2007, se ha situado en 103 empleados cuando la inicialmente presupuestada era sensiblemente inferior, hecho que explica la desviación producida en este apartado. ▪ Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado. Gasto directamente vinculado al nivel de inversiones en activos realizados por la Sociedad, que en el ejercicio 2007 se ha situado por debajo de las cifras presupuestadas. ▪ Otros gastos de explotación. Los gastos asumidos por este concepto se han situado en 2,6 millones de Euros aproximadamente, cifra ligeramente superior a la del ejercicio anterior, siendo su detalle y comparación con las cifras presupuestadas la siguiente: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Concepto</th> <th colspan="2">Acumulado a 31/12/07</th> <th rowspan="2">Diferencia</th> </tr> <tr> <th>Previsto</th> <th>Real</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Alquileres</td> <td>989.329</td> <td>1.038.896</td> <td>(49.567)</td> </tr> <tr> <td>Reparación y conservación</td> <td>616.656</td> <td>443.715</td> <td>172.941</td> </tr> <tr> <td>Servicios profesionales independientes</td> <td>765.600</td> <td>381.309</td> <td>384.291</td> </tr> <tr> <td>Primas de seguros</td> <td>54.972</td> <td>36.153</td> <td>18.819</td> </tr> <tr> <td>Publicidad y relaciones públicas</td> <td>16.000</td> <td>10.123</td> <td>5.877</td> </tr> <tr> <td>Suministros</td> <td>305.497</td> <td>304.395</td> <td>1.102</td> </tr> <tr> <td>Otros servicios</td> <td>745.075</td> <td>434.806</td> <td>310.269</td> </tr> <tr> <td>Tributos</td> <td>25.135</td> <td>18.877</td> <td>6.258</td> </tr> <tr> <td>Otros gastos de explotación</td> <td>3.518.264</td> <td>2.668.274</td> <td>849.990</td> </tr> </tbody> </table> | | | | Concepto | Acumulado a 31/12/07 | | Diferencia | Previsto | Real | Alquileres | 989.329 | 1.038.896 | (49.567) | Reparación y conservación | 616.656 | 443.715 | 172.941 | Servicios profesionales independientes | 765.600 | 381.309 | 384.291 | Primas de seguros | 54.972 | 36.153 | 18.819 | Publicidad y relaciones públicas | 16.000 | 10.123 | 5.877 | Suministros | 305.497 | 304.395 | 1.102 | Otros servicios | 745.075 | 434.806 | 310.269 | Tributos | 25.135 | 18.877 | 6.258 | Otros gastos de explotación | 3.518.264 | 2.668.274 | 849.990 |
| Concepto | Acumulado a 31/12/07 | | Diferencia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Previsto | Real | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Alquileres | 989.329 | 1.038.896 | (49.567) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Reparación y conservación | 616.656 | 443.715 | 172.941 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Servicios profesionales independientes | 765.600 | 381.309 | 384.291 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Primas de seguros | 54.972 | 36.153 | 18.819 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Publicidad y relaciones públicas | 16.000 | 10.123 | 5.877 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Suministros | 305.497 | 304.395 | 1.102 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Otros servicios | 745.075 | 434.806 | 310.269 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Tributos | 25.135 | 18.877 | 6.258 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Otros gastos de explotación | 3.518.264 | 2.668.274 | 849.990 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Se observa que estos gastos experimentan un ahorro cercano al 24%, que traducido en términos monetarios asciende a 850 miles de Euros aproximadamente, como consecuencia de: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------|----------------|----------------------------|------------------|----------------------|--|----------------------------|-------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|------------|---|---|-----------|-------------|---|-----------|---|-----------|---------|---------|---------------------------|------------------|----------|------------------|------------------|--------------------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> ○ Aplicación de políticas de control de costes. ○ Definición de la estructura fija de la empresa en ejercicios anteriores. ○ Acompasamiento de la incorporación de recursos a las necesidades operativas de la Sociedad a efectos de evitar ineficiencias. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>b) <u>Gastos financieros.</u></p> <p>Los gastos asumidos por este concepto se sitúan en 2,4 millones de Euros aproximadamente, siendo su composición la siguiente:</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">Concepto</th> <th style="width: 10%;">Presupuesto 31/12/07</th> <th style="width: 10%;">Modificaciones</th> <th style="width: 10%;">Total Presupuesto 31/12/07</th> <th style="width: 10%;">Real 31/12/07</th> <th style="width: 10%;">Diferencia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Por deudas con empresas del grupo</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">1.723.366</td> <td style="text-align: right;">(1.723.366)</td> </tr> <tr> <td>Por deudas con terceros y gastos asimilados</td> <td style="text-align: right;">1.000.000</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">1.000.000</td> <td style="text-align: right;">670.078</td> <td style="text-align: right;">329.922</td> </tr> <tr> <td>Gastos financieros</td> <td style="text-align: right;">1.000.000</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">1.000.000</td> <td style="text-align: right;">2.393.444</td> <td style="text-align: right;">(1.393.444)</td> </tr> </tbody> </table> | | | | Concepto | Presupuesto 31/12/07 | Modificaciones | Total Presupuesto 31/12/07 | Real 31/12/07 | Diferencia | Por deudas con empresas del grupo | - | - | - | 1.723.366 | (1.723.366) | Por deudas con terceros y gastos asimilados | 1.000.000 | - | 1.000.000 | 670.078 | 329.922 | Gastos financieros | 1.000.000 | - | 1.000.000 | 2.393.444 | (1.393.444) |
| Concepto | Presupuesto 31/12/07 | Modificaciones | Total Presupuesto 31/12/07 | Real 31/12/07 | Diferencia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Por deudas con empresas del grupo | - | - | - | 1.723.366 | (1.723.366) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Por deudas con terceros y gastos asimilados | 1.000.000 | - | 1.000.000 | 670.078 | 329.922 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gastos financieros | 1.000.000 | - | 1.000.000 | 2.393.444 | (1.393.444) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Con la finalidad de asumir los gastos derivados de su actividad, la Sociedad recurre a financiación externa, que durante el 2007 ha sido prestada por empresas del grupo (Ferrocarriles de la Junta de Andalucía), o por entidades financieras. En ambos casos, el tipo medio efectivo de las operaciones es idéntico, habiéndose situado en el 4,41%.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>c) <u>Gastos extraordinarios.</u></p> <p>Los gastos devengados por este concepto se desglosan en:</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 70%;">Concepto</th> <th style="width: 30%;">Euros</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Pérdidas por baja de inmovilizado material</td> <td style="text-align: right;">34.371</td> </tr> <tr> <td>Total gastos extraordinarios</td> <td style="text-align: right;">34.371</td> </tr> </tbody> </table> | | | | Concepto | Euros | Pérdidas por baja de inmovilizado material | 34.371 | Total gastos extraordinarios | 34.371 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Concepto | Euros | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pérdidas por baja de inmovilizado material | 34.371 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total gastos extraordinarios | 34.371 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>d) <u>Impuesto sobre Sociedades.</u></p> <p>Gasto directamente proporcional al beneficio antes de impuestos.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>B) <u>Haber (EJA 2007-2).</u></p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">Haber</th> <th style="width: 10%;">Presupuesto 31/12/07</th> <th style="width: 10%;">Modif.</th> <th style="width: 10%;">Total Presupuesto 31/12/07</th> <th style="width: 10%;">Real 31/12/07</th> <th style="width: 10%;">Grado de ejecución</th> <th style="width: 10%;">Variación %</th> <th style="width: 10%;">Diferencia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> </tr> </tbody> </table> | | | | Haber | Presupuesto 31/12/07 | Modif. | Total Presupuesto 31/12/07 | Real 31/12/07 | Grado de ejecución | Variación % | Diferencia | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Haber | Presupuesto 31/12/07 | Modif. | Total Presupuesto 31/12/07 | Real 31/12/07 | Grado de ejecución | Variación % | Diferencia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | | | | | P.E.C 4 | |
|---|-------------------|---|-------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | | | | | |
| B) INGRESOS (B1 a B13) | 32.461.016 | - | 32.461.016 | 36.695.214 | 113,0% | -11,5% | (4.234.198) |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 32.461.016 | - | 32.461.016 | 35.731.850 | 110,1% | -9,2% | (3.270.834) |
| b) Prestaciones de servicios | 32.461.016 | - | 32.461.016 | 35.731.850 | 110,1% | -9,2% | (3.270.834) |
| I. Pérdidas de explotación (A1+A2+A3+A4+A5+A6- B1-B2-B3-B4) | - | - | - | - | - | - | - |
| 7. Otros intereses del grupo | - | - | - | 963.364 | - | -100,0% | (963.364) |
| c) Otros intereses | - | - | - | - | - | - | - |
| II. Resultados financieros negativos (A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8) | 1.000.000 | - | 1.000.000 | 1.430.080 | 143,0% | -30,1% | (430.080) |
| III. Pérdidas de las actividades ordinarias (B1+BII-AI-AII) | - | - | - | - | - | - | - |
| 12. Ingresos extraordinarios | - | - | - | - | - | - | - |
| IV. Resultados extraordinarios negativos (A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11- B12-B13) | - | - | - | 34.371 | - | -100% | (34.371) |
| V. Pérdidas antes de impuestos (BIII+BIV-AIII-AIV) | - | - | - | - | - | - | - |
| VI. Resultado del ejercicio (Pérdidas) (BV+A15+A16) | - | - | - | - | - | - | - |

El total de ingresos devengados a la fecha asciende a 37 millones de Euros. A continuación realizamos un análisis detallado de estas partidas:

a) Ingresos de explotación.

Ingresos devengados en concepto de cobertura de gastos, medidas informativas y divulgativas, cartografía, geotecnia, anuncios y publicaciones, y se encuentran directamente relacionados con el nivel de producción, así como aquellos que se devengan por la prestación de servicios a Ferrocarriles de la Junta de Andalucía. Al igual que ocurre con los aprovisionamientos, estos ingresos están vinculados en gran parte al nivel de ejecución de encomiendas, lo que explica la desviación respecto a presupuesto.

b) Ingresos financieros.

Recoge este epígrafe, las liquidaciones de intereses realizadas por las distintas entidades financieras en las cuentas corrientes que mantiene la Sociedad con las mismas.

c) Ingresos extraordinarios.

Ingresos no periódicos procedentes de liquidaciones de impuestos, no habiéndose devengado importe alguno durante 2007.

4.3.2. Cuenta de resultados analítica.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| | |
|--------------------------------|----------------|
| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|--------------------------------|----------------|

EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

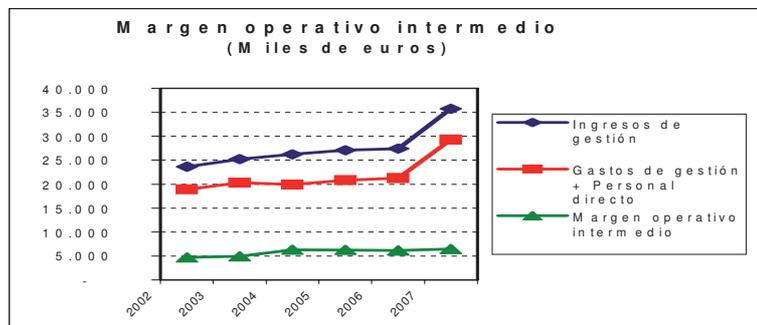
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

A continuación se detalla la cuenta de resultados analítica, con la objeto de mostrar un formato más acorde con la composición de ingresos y gastos de la actividad:

| Concepto | 31/12/07 | 31/12/06 | Presupuesto 2007 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Total ingresos de gestión | 35.731.850 | 27.424.701 | 32.461.016 |
| Total gastos de gestión | (25.747.622) | (18.401.810) | (22.401.984) |
| Margen operativo directo | 9.984.228 | 9.022.891 | 10.059.032 |
| Gastos personal directo | (3.559.715) | (2.886.782) | (2.613.974) |
| Margen operativo intermedio | 6.424.513 | 6.136.109 | 7.445.059 |
| Alquileres | (1.038.896) | (976.000) | (989.329) |
| Reparación y conservación | (443.715) | (308.667) | (616.656) |
| Servicios profesionales | (381.309) | (430.537) | (765.600) |
| Primas de seguro | (36.153) | (35.494) | (54.972) |
| Publicidad y relaciones públicas | (10.123) | (5.559) | (16.000) |
| Suministros | (304.395) | (242.309) | (305.497) |
| Otros servicios | (434.806) | (355.152) | (745.075) |
| Tributos | (18.877) | (16.202) | (25.135) |
| Sueldos y salarios | (1.509.502) | (1.216.402) | (1.865.661) |
| Seguridad social | (349.315) | (291.840) | (425.757) |
| Otros gastos sociales | (59.085) | (51.368) | (204.955) |
| Amortizaciones | (202.081) | (196.883) | (313.806) |
| Total cargas estructura | 4.788.257 | (4.126.413) | (6.328.444) |
| Margen de explotación | 1.636.256 | 2.009.696 | 1.116.615 |
| Ingresos financieros | 963.364 | 48.456 | - |
| Gastos financieros | (2.393.444) | (1.934.941) | (1.000.000) |
| Margen de actividades ordinarias | 206.176 | 123.211 | 116.615 |
| Ingresos extraordinarios | - | 5.103 | - |
| Gastos extraordinarios | (34.371) | (4.359) | - |
| Resultado antes de impuestos | 171.805 | 123.955 | 116.615 |
| Impuesto sobre Sociedades | (52.475) | (41.720) | (40.815) |
| Resultado después de impuestos | 119.330 | 82.235 | 75.800 |

Las cifras contenidas en la anterior cuenta de resultados ponen de manifiesto los siguientes aspectos:

- 1) Consolidación del margen operativo, consecuencia de la contención de diversos conceptos de costes directos relacionados con la actividad.



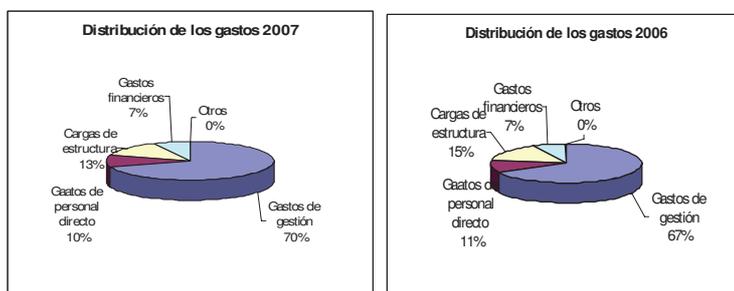
- 2) Consolidación de la distribución proporcional de los gastos de la Sociedad, tal y como puede observarse a continuación.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| | |
|--|----------------|
| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).



4.3.3. Presupuestos de capital.

A) Estado de Dotaciones (EJA 2007-3).

| Estado de Dotaciones | Presupuesto 31/12/07 | Modificaciones | Total Presupuesto 31/12/07 | Real 31/12/07 | Diferencia |
|--|----------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| 3. Adquisiciones de inmovilizado | 316.200 | 3.559.243 | 3.875.443 | 9.754.523 | (5.879.080) |
| a) Inmovilizaciones inmateriales | 224.200 | - | 224.200 | 74.124 | 150.076 |
| b) Inmovilizaciones materiales | 92.000 | - | 92.000 | 170.065 | (78.065) |
| c) Inmovilizaciones financieras | - | 3.559.243 | 3.559.243 | 9.510.334 | (5.951.091) |
| C2) Empresas asociadas | - | 3.559.243 | 3.559.243 | 9.509.910 | (5.950.667) |
| C3) Otras inversiones financieras | - | - | - | 424 | (424) |
| + - Aumento/Disminución del Capital Circulante | 73.406 | 10.000.000 | 10.073.406 | - | 10.073.406 |
| Total Dotaciones | 389.606 | 13.559.243 | 13.948.849 | 9.754.523 | 4.194.326 |

Durante el ejercicio 2007, el presupuesto del Estado de Dotaciones ha sufrido dos modificaciones, como consecuencia de la asignación de dos transferencias de financiación de capital, con los importes y finalidades siguientes:

| Objeto | Euros |
|--|-------------------|
| Financiar la adquisición de inmovilizado financiero (participaciones de Metro de Sevilla, S.A., y Metro de Málaga, S.A) | 3.559.243 |
| Ejecución de encomiendas relativas a actuaciones para la mejora de las carreteras, en las provincias de Granada, Córdoba y Jaén. | 10.000.000 |
| Total | 13.559.243 |

Las dotaciones efectuadas durante el ejercicio, ascienden a 9,7 millones de Euros, y vienen determinadas por las adquisiciones de inmovilizado, que es el apartado donde se producen las diferencias más significativas, siendo su composición y desviaciones como sigue:

| Concepto | Presupuesto | Modificaciones | Total presupuesto | Real | Diferencia |
|-------------------------|-------------|----------------|-------------------|-----------|-------------|
| Inmovilizado inmaterial | 224.200 | - | 224.200 | 74.124 | 150.076 |
| Inmovilizado material | 92.000 | - | 92.000 | 170.065 | (78.065) |
| Inmovilizado financiero | - | 3.559.243 | 3.559.243 | 9.510.334 | (5.951.091) |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| | |
|--|----------------|
| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

| | | | | | |
|--------------|----------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Total | 316.200 | 3.559.243 | 3.875.443 | 9.754.523 | (5.879.080) |
|--------------|----------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|

Los principales aspectos a reseñar son los siguientes:

- Dentro del inmovilizado inmaterial, las inversiones previstas en concepto de nuevos desarrollos no han alcanzado el importe previsto como consecuencia de que gran parte de las mismas fueron llevadas a cabo en ejercicios anteriores.
- Inmovilizado material. Las principales inversiones del ejercicio se han centrado en la renovación de los equipos informáticos, como consecuencia del plan de renovación llevado a cabo. Otras adquisiciones relevantes corresponden a la renovación de parte del mobiliario de la Sociedad como consecuencia del cambio de sede social.
- Inmovilizado financiero. Las principales inversiones realizadas durante el ejercicio por este concepto son en concepto de incremento de las participaciones en las sociedades concesionarias del transporte metropolitano en Sevilla y Málaga. El importe presupuestado en PAIF, recoge los desembolsos a realizar en una de las participaciones, cuando realmente se han llevado inversiones en ambas sociedades, así como otros importes de menor cuantía en concepto de fianzas, siendo su detalle:

| Concepto | Euros |
|------------------------|------------------|
| Metro de Málaga, S.A. | 2.534.910 |
| Metro de Sevilla, S.A. | 6.975.000 |
| Fianzas | 424 |
| Total | 9.510.334 |

B) Estado de Recursos (EJA 2007-4).

| Estado de Recursos | Presupuesto 31/12/07 | Modificaciones | Total Presupuesto 31/12/07 | Real 31/12/07 | Diferencia |
|--|----------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| 1. Recursos procedentes de las operaciones | 389.606 | - | 389.606 | 355.782 | 33.824 |
| 4. Transferencias de financiación de Capital | - | 13.559.243 | 13.559.243 | 3.559.243 | 10.000.000 |
| Disminución del capital circulante | - | - | - | 5.839.498 | (5.839.498) |
| Total Recursos | 389.606 | 13.559.243 | 13.948.849 | 9.754.523 | 4.194.326 |

Los recursos procedentes de las operaciones, son el resultado de aplicar al resultado del ejercicio, los ajustes correspondientes, siendo su detalle el siguiente:

| Concepto | Presupuesto | Real | Diferencia |
|--|----------------|----------------|---------------|
| Resultado del ejercicio | 75.800 | 119.330 | (43.530) |
| Amortización del ejercicio | 313.806 | 202.081 | 111.725 |
| Pérdidas en enajenación del inmovilizado | - | 34.371 | (34.371) |
| Recursos procedentes de las operaciones | 389.606 | 355.782 | 33.824 |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 | | | |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | | | |
| Otros aspectos a destacar son: | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Las transferencias de financiación de capital se encuentran fiscalizadas a fecha de cierre, encontrándose pendiente de cobro 10.355.924 Euros. Su finalidad es el incremento de las participaciones en las sociedades concesionarias de transporte metropolitano en Sevilla y Málaga, así como la financiación de las actuaciones para la mejora de las carreteras, en las provincias de Granada, Córdoba y Jaén. ▪ Las pérdidas en enajenación del inmovilizado, no presupuestadas en PAIF, corresponden fundamentalmente a obsolescencia de determinados elementos del inmovilizado. | | | | | |
| C) <u>Variación del capital circulante (EJA 2007-5).</u> | | | | | |
| Variación del Capital Circulante | PAIF 2007 | | REAL 2007 | | |
| | Aumentos | Disminuciones | Aumentos | Disminuciones | |
| Deudores | - | 33.302.651 | 41.055.691 | - | |
| Acreedores | 33.362.308 | - | - | 47.549.561 | |
| Tesorería | - | 18.827 | 654.986 | - | |
| Ajustes por periodificación | 32.576 | - | - | 614 | |
| Total | 33.394.884 | 33.321.478 | 41.710.677 | 47.550.175 | |
| Total variación del capital circulante | 73.406 | - | - | 5.839.498 | |
| Se observa que durante el ejercicio 2007, se produce una reducción del capital circulante o fondo de maniobra, siendo la principal causa, las inversiones llevadas a cabo en el inmovilizado financiero que no se encontraban presupuestadas en PAIF y han restado liquidez a la Sociedad . | | | | | |
| 4.4. <u>OBJETIVOS FINALES PLANTEADOS EN EL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DEL EJERCICIO 2007 (PAIF -1, PAIF 1-1).</u> | | | | | |
| Los objetivos establecidos en PAIF, los ejecutados y la diferencia entre ambos han sido: | | | | | |
| Objetivo | Presupuesto | Modificaciones | Total presupuesto | Real | Diferencia |
| Ejecución de encomiendas | 404.930.698 | - | 404.930.698 | 403.674.949 | 1.255.749 |
| Cobertura de costes de gestión | 32.071.410 | - | 32.071.410 | 35.731.850 | (3.660.440) |
| Inversiones en inmovilizado | 316.200 | 3.559.243 | 3.875.443 | 9.754.523 | (5.879.080) |
| Total | 437.318.308 | 3.559.243 | 440.877.551 | 449.161.322 | (8.283.771) |
| 4.4.1. <u>Ejecución de encomiendas.</u> | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | | P.E.C 4 | |
|---|--------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | |
| (Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas). | | | |
| <p>El nivel de ejecución de encomiendas atribuidas a la Sociedad respecto a las cifras presupuestadas en el PAIF 2007, se ha situado en un 99,7%, lo que traducido en términos monetarios, supone una ejecución de 464 millones de Euros aproximadamente, mientras que la ejecución presupuestada en PAIF asciende a 405 millones, siendo su desglose por centro directivo:</p> | | | |
| Centro Directivo | PAIF 2007 | Encomiendas justificadas | Porcentaje Ejecución |
| Dirección General de Carreteras | 404.802.776 | 396.384.911 | 97,9% |
| Servicios Centrales COPT | 127.922 | 1.218.031 | 952,1% |
| Agencia Andaluza del Agua | - | 6.072.007 | N/A |
| Total | 404.930.698 | 403.674.949 | 99,7% |
| <p>Los principales aspectos a destacar son los siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Las actuaciones encomendadas por la Dirección General de Carreteras representan prácticamente la totalidad de las encomiendas ejecutadas de la Sociedad. El porcentaje de ejecución ha sido del 98% sobre el importe presupuestado, lo que implica que han sido pocas las actuaciones que no se han ejecutado sobre el nivel previsto. ▪ Respecto a las actuaciones registradas bajo el epígrafe Servicios Centrales COPT, los presupuestos de la Sociedad, recogían actuaciones encomendadas por la Dirección General de Arquitectura y Vivienda. Sin embargo, durante el ejercicio, diversos centros directivos de la Consejería de Obras Públicas y Transportes, han asignado encargos de ejecución a GIASA, y más concretamente: <ul style="list-style-type: none"> ○ Dirección General de Transportes. ○ Dirección General de Arquitectura y Vivienda. ○ Secretaría General Técnica. ○ Instituto de Cartografía de Andalucía. ○ Secretaría General de Ordenación del Territorio y Urbanismo. <p>Las actuaciones más relevantes, ejecutadas por la Sociedad dentro de este apartado han sido:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Seguimiento de planes y estadísticas. Colaboración con el Centro de Estudios Paisaje y Territorio. ○ Elaboración y ejecución de la formalización global del observatorio, la ceremonia del premio mediterráneo del paisaje, la organización del seminario final, así como la publicación de los resultados finales del proyecto Pays.doc: “Buenas prácticas para el paisaje” dentro de la iniciativa comunitaria Interreg-III-B. ○ Nuevas actuaciones de actuación y remodelación de espacios interiores e instalaciones de la sede de la Consejería de Obras Públicas y Transportes. | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|---|---------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> ○ Plan de soportes de comunicación del plan de actuaciones en el Puente Romano y entornos de la Puerta del Puente y de la Calahorra en Córdoba. ▪ Ejecución de actuaciones relativas a la Agencia Andaluza del Agua, consecuencia de la liquidación de aquellas actuaciones que fueron asignadas a la Sociedad en ejercicios anteriores. <p>El desglose por actuación de la ejecución presupuestaria respecto a las cifras presupuestadas en el PAIF 2007, considerando los indicadores establecidos para cada tipología de actuación es el siguiente:</p> | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| | |
|--|----------------|
| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

| Descripción de los proyectos | Unidades de medida | PAIF 2007 | | 31.12.07 | |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| | | Importe en Euros | Nº unidades objetivo | Importe en Euros | Nº unidades objetivo |
| Convenios y actuaciones-obras (PDP00077) | KM | 379.177 | 3 | 368.255 | 2,8 |
| Convenios y actuaciones-proyectos (PDP0007) | UND | 169.922 | 1,5 | 160.120 | 1,4 |
| Obra nueva carretera-obras (PDP00093) | KM | 152.580.081 | 702,9 | 150.775.995 | 690,5 |
| Obra nueva carretera-proyectos (PDP00093) | UND | 11.230.776 | 68,8 | 11.102.321 | 65,2 |
| Plan más cerca-obras (PDP00092) | KM | 222.338.906 | 409,1 | 216.080.051 | 399,7 |
| Plan más cerca-proyectos (PDP00092) | UND | 7.012.927 | 47,9 | 6.912.925 | 43,2 |
| Trabajos técnicos (PDP00088) | UND | 11.090.987 | 78,2 | 10.985.244 | 72,2 |
| Arquitectura (PDP 00101) | UND | 127.922 | 1 | 133.728 | 1 |
| Servicios Centrales COPT | UND | - | - | 1.084.303 | 8 |
| Agencia Andaluza del Agua | UND | - | - | 6.072.007 | 20 |
| Total | | 404.930.698 | | 403.674.949 | |

De la tabla anterior pueden señalarse los siguientes aspectos principales:

- La ejecución del presupuesto de encomiendas correspondiente a la Dirección General de Carreteras ha sido en términos globales del 100% aproximadamente. Para alcanzar dicha ejecución se han ejecutado obras por encima del presupuesto inicial (anualidad presupuestaria 2007), tal es el caso de las obras que se realizan en la A-431 refuerzo del firme en los puntos kilométricos 3 a 58, la obra de nuevo puente en El Puerto de Santa María, conexión de la A-491 con la A-4, y las correspondientes a la duplicación de la calzada en los puntos kilométricos 0 a 9 de la A-381. Por otro lado, existen actuaciones que no han alcanzado el nivel inicialmente estimado, destacando especialmente la duplicación de la calzada en la A-340, Lucena-Cabra, Tramo: enlace A-45 – intersección A-318, así como el nuevo acceso a la Antilla desde la N-431.
- Destaca el elevado volumen de actuaciones que ha llevado a cabo la Sociedad de otros centros directivos correspondientes a los Servicios Centrales de la Consejería de Obras Públicas y Transportes, y que es consecuencia de la asunción de las actividades relacionadas con el acondicionamiento de la Sede Central de la Consejería y la Sociedad, así como por la realización de los trabajos de acondicionamiento y gestión de dos puntos de información para las obras del Plan de actuaciones en el Puente Romano y entornos de la Puerta del Puente y La Calahorra, así como las colaboraciones llevadas a cabo con el Centro de Estudios Paisaje y Territorio de la Consejería de Obras Públicas y Transportes.
- Respecto a la ejecución de encomiendas hidráulicas, ésta va siendo cada vez menor como consecuencia de la gestión por parte de la Consejería de Medio Ambiente, de forma directa o a través de sus empresas adscritas. La obra más relevante ejecutada en este apartado, corresponde a la ejecución de la obra de depósito nº 1 del sistema de abastecimiento a La Axarquía y cierre de Malla en Vélez Málaga.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|---|-------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---|----------------------------|---|------------|------------|------------|---|----------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---|-------------------------|---|-----------|-----------|-----------|---|--------------------------|---|------------|------------|------------|---|-----------|-------|-----------|--|-----------|--|--|------------|---|--------------|-------------------|--|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>El nivel de ejecución de transferencias de financiación atribuidas a la Sociedad respecto a las cifras presupuestadas en el PAIF 2007, se ha situado en un 100% aproximadamente:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin: 20px 0;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Transferencia de financiación de capital</th> <th style="text-align: center;">PAIF 2007</th> <th style="text-align: center;">Modificaciones</th> <th style="text-align: center;">Total presupuesto</th> <th style="text-align: center;">Contabilidad Oficial</th> <th style="text-align: center;">Desembolso realizado por GIASA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Aplicación</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;"><u>13.559.243</u></td> <td style="text-align: center;"><u>13.559.243</u></td> <td style="text-align: center;"><u>13.559.243</u></td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>01.13.00.03.00.740.63.51.B</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">13.559.243</td> <td style="text-align: center;">13.559.243</td> <td style="text-align: center;">13.559.243</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Destino</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;"><u>13.559.243</u></td> <td style="text-align: center;"><u>13.559.243</u></td> <td style="text-align: center;"><u>13.559.243</u></td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Inmovilizado financiero</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">3.559.243</td> <td style="text-align: center;">3.559.243</td> <td style="text-align: center;">3.559.243</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Diputaciones-encomiendas</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">10.000.000</td> <td style="text-align: center;">10.000.000</td> <td style="text-align: center;">10.000.000</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>La ejecución de dichas transferencias ha sido la siguiente:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin: 20px 0;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Finalidad</th> <th style="text-align: center;">Euros</th> <th style="text-align: left;">Situación</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Adquisición de inmovilizado financiero</td> <td style="text-align: center;">3.559.243</td> <td>A 31 de diciembre está pendiente de cobro 355.924 Euros, (ver Nota 9 de la Memoria) no habiendo sido aplicada.</td> </tr> <tr> <td>Actuaciones para la mejora de las carreteras</td> <td style="text-align: center;">10.000.000</td> <td>A 31 de diciembre está pendiente de cobro en su totalidad (ver Nota 9 de la Memoria) no habiendo sido aplicada (ver Nota 17 de la Memoria).</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td style="text-align: center;"><u>13.559.243</u></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>4.4.6. Otros aspectos de interés.</p> <p>Otros aspectos a destacar de la gestión realizada en el ejercicio 2007 han sido:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) Control de las desviaciones de costes en las actuaciones encomendadas. <p style="margin-left: 40px;">Las desviaciones de las actuaciones adjudicadas sobre los importes de licitación se han situado en el -16% aproximadamente, situándose prácticamente en línea con respecto a las cifras del ejercicio 2006.</p> b) Considerable mejoría en la ejecución de los presupuestos de inversión de las actuaciones encomendadas. <p style="margin-left: 40px;">El nivel de ejecución presupuestaria de las actuaciones encomendadas medido sobre el crédito presupuestario disponible ha sido del 98,5%, por lo que se sitúa en línea con el obtenido en el ejercicio anterior.</p> c) Incremento del nivel de calidad de los proyectos de ejecución de obras mediante la contratación por separado de los trabajos de cartografía y geotecnia. <p style="margin-left: 40px;">Con esta actuación se pretende garantizar la adecuada segregación de funciones entre los distintos niveles técnicos que intervienen en el diseño de los proyectos de construcción, de forma que se asegure que los estudios cartográficos y</p> | | Transferencia de financiación de capital | PAIF 2007 | Modificaciones | Total presupuesto | Contabilidad Oficial | Desembolso realizado por GIASA | Aplicación | - | <u>13.559.243</u> | <u>13.559.243</u> | <u>13.559.243</u> | - | 01.13.00.03.00.740.63.51.B | - | 13.559.243 | 13.559.243 | 13.559.243 | - | Destino | - | <u>13.559.243</u> | <u>13.559.243</u> | <u>13.559.243</u> | - | Inmovilizado financiero | - | 3.559.243 | 3.559.243 | 3.559.243 | - | Diputaciones-encomiendas | - | 10.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 | - | Finalidad | Euros | Situación | Adquisición de inmovilizado financiero | 3.559.243 | A 31 de diciembre está pendiente de cobro 355.924 Euros, (ver Nota 9 de la Memoria) no habiendo sido aplicada. | Actuaciones para la mejora de las carreteras | 10.000.000 | A 31 de diciembre está pendiente de cobro en su totalidad (ver Nota 9 de la Memoria) no habiendo sido aplicada (ver Nota 17 de la Memoria). | Total | <u>13.559.243</u> | |
| Transferencia de financiación de capital | PAIF 2007 | Modificaciones | Total presupuesto | Contabilidad Oficial | Desembolso realizado por GIASA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aplicación | - | <u>13.559.243</u> | <u>13.559.243</u> | <u>13.559.243</u> | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01.13.00.03.00.740.63.51.B | - | 13.559.243 | 13.559.243 | 13.559.243 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Destino | - | <u>13.559.243</u> | <u>13.559.243</u> | <u>13.559.243</u> | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inmovilizado financiero | - | 3.559.243 | 3.559.243 | 3.559.243 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Diputaciones-encomiendas | - | 10.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Finalidad | Euros | Situación | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adquisición de inmovilizado financiero | 3.559.243 | A 31 de diciembre está pendiente de cobro 355.924 Euros, (ver Nota 9 de la Memoria) no habiendo sido aplicada. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actuaciones para la mejora de las carreteras | 10.000.000 | A 31 de diciembre está pendiente de cobro en su totalidad (ver Nota 9 de la Memoria) no habiendo sido aplicada (ver Nota 17 de la Memoria). | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total | <u>13.559.243</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------|----|-------------------|-----------|----|--------------|-------------------|-----------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | | | | | | | | | | | | | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | | | | | | | | | | | | | |
| <p>geotécnicos se realizan con la suficiente profundidad y amplitud y se coordinan con los trabajos principales de elaboración del proyecto.</p> <p>Para la consecución de este objetivo se contratan los trabajos de geotecnia y de cartografía separadamente de la consultoría responsable del proyecto y se someten a la coordinación y supervisión de los técnicos de ingeniería de GIASA.</p> <p>En el ejercicio 2007 se ha mantenido la política de efectuar contrataciones de trabajos geotécnicos y cartográficos para la prestación de tales servicios, habiendo asumido la Sociedad costes por estos conceptos por un importe total de 1.695 miles de euros.</p> <p>d) Incremento en el control de la ejecución de las actuaciones en aspectos de calidad, precio y plazo, mediante la segregación de los trabajos de ejecución de los de dirección de obra, control de calidad y auscultación dinámica de alto rendimiento.</p> <p>La totalidad de las obras en ejecución en el ejercicio 2007 tienen segregadas las actividades vinculadas a la ejecución de las relacionadas con el control y seguimiento para garantizar la independencia de los consultores encargados del control de la ejecución, de acuerdo con los parámetros de calidad, precio y plazo. Todo ello bajo la supervisión y control directo de los técnicos de producción de GIASA.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin: 10px 0;"> <thead> <tr style="background-color: #d9ead3;"> <th>Tipo de Actuación</th> <th>Importe de licitaciones en 2007</th> <th>Nº de actuaciones</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Control de Calidad/ADAR</td> <td style="text-align: right;">9.459.492</td> <td style="text-align: right;">41</td> </tr> <tr> <td>Dirección de obra</td> <td style="text-align: right;">6.679.828</td> <td style="text-align: right;">22</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td style="text-align: right;">16.139.320</td> <td style="text-align: right;">63</td> </tr> </tbody> </table> <p>e) Control del impacto medioambiental de la ejecución de las obras a través de la segregación de las labores de ejecución de las obras y la restauración paisajística y la aplicación de las medidas compensatorias.</p> <p>De igual forma que para los aspectos reseñados en apartados anteriores, se pretende conseguir un adecuado nivel de inversión de acuerdo con principios de calidad y economía. A tal fin se contratan de forma separada los trabajos de restauración paisajística y la ejecución de las medidas compensatorias, actuaciones éstas que son realizadas bajo la supervisión directa de los especialistas de GIASA.</p> <p>4.5. <u>ACTIVIDADES DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO REALIZADAS DURANTE 2007.</u></p> <p>Las principales actividades en materia de Investigación y Desarrollo realizadas por la Sociedad durante el ejercicio 2007 han sido las siguientes:</p> | | Tipo de Actuación | Importe de licitaciones en 2007 | Nº de actuaciones | Control de Calidad/ADAR | 9.459.492 | 41 | Dirección de obra | 6.679.828 | 22 | Total | 16.139.320 | 63 |
| Tipo de Actuación | Importe de licitaciones en 2007 | Nº de actuaciones | | | | | | | | | | | |
| Control de Calidad/ADAR | 9.459.492 | 41 | | | | | | | | | | | |
| Dirección de obra | 6.679.828 | 22 | | | | | | | | | | | |
| Total | 16.139.320 | 63 | | | | | | | | | | | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2009

| MEMORIA DEL PRESUPUESTO | P.E.C 4 |
|--|---------|
| EMPRESA: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A. | |
| LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR | |
| <p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Estudios de investigación y seguimiento de las actuaciones a realizar sobre especies sensibles, comprendidos en el proyecto de medidas compensatorias correspondientes a la autovía A-381 Jerez - Los Barrios: <ul style="list-style-type: none"> ○ Seguimiento y sistemas de censo de murciélagos. ○ Estudio de seguimiento de la reintroducción del águila imperial y águila pescadora en el entorno del Parque Natural de los Alcornocales. ○ Asistencia técnica y Dirección Científica para el seguimiento de las medidas compensatorias y refuerzo del plan de seguimiento del programa de fauna y caza. ▪ Estudios de investigación para la aplicación de biosólidos (lodos de depuradora) en la restauración de superficies de carreteras. ▪ Catalogación de carreteras paisajísticas de Andalucía. ▪ Manual de incorporación de criterios de paisaje en el diseño de carreteras. ▪ Proyecto FÉNIX para investigar en carreteras más seguras y sostenibles. Participan 11 empresas privadas y 14 Organismos Públicos de Investigación. GIASA participa como Organismo Público en tres de las tareas: <ul style="list-style-type: none"> ○ Mezclas templadas. ○ Reciclados en frío in situ. ○ Seguridad y Confort en las carreteras. ▪ Utilización de lodos de depuradoras y compost para la restauración de taludes de carreteras. GIASA y Universidad de Granada. ▪ Caracterización geotécnica de propiedades resistentes de suelos en condiciones dinámicas: Aplicación a terrenos afectados por obra civil y edificación en Andalucía. GIASA y Universidad de Granada. ▪ Utilización de polímeros para la estabilización de suelos para su uso en carreteras. | |



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009

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

PAIF 1

Empresa: Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

Ejercicio: 2009

| Obj. N° | Descripción del Objetivo | (A) Unidades de Medida | Ejercicio 2009 | | | Ejercicio 2010 | | | Ejercicio 2011 | | |
|---|--|------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------------|
| | | | (B) Importe | (C) N° Unidades Objetivo | (D)=(B)/(C) Indicador asociado | (B) Importe | (C) N° Unidades Objetivo | (D)=(B)/(C) Indicador asociado | (B) Importe | (C) N° Unidades Objetivo | (D)=(B)/(C) Indicador asociado |
| 1 | Ejecución de encomiendas D.G.C. | ver paif 1-1 | 424.661.254,00 | 0 | 0,00 | 438.840.973,00 | 0 | 0,00 | 450.096.498,00 | 0 | 0,00 |
| 2 | Ejecución de encomiendas otros CCDD-COPT | ver paif 1-1 | 606.784,00 | 0 | 0,00 | 2.000.000,00 | 0 | 0,00 | 900.000,00 | 0 | 0,00 |
| 3 | Inversiones en inmovilizado | Unidades | 335.560,00 | 0 | 0,00 | 352.422,00 | 0 | 0,00 | 365.211,00 | 0 | 0,00 |
| 4 | Cobertura de costes de gestión | Unidades Monetarias | 33.503.186,00 | 0 | 0,00 | 36.165.460,00 | 0 | 0,00 | 39.443.481,00 | 0 | 0,00 |
| Aplicaciones Totales de Fondos (E) | | | 459.106.784,00 | | | 477.358.855,00 | | | 490.805.190,00 | | |

(A) Unidad específica de medición del objetivo.

(B) Importe en euros de los costes, gastos y encomiendas de gestión no registradas 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) El total de la columna B debe coincidir con la suma de las partidas del presupuesto de explotación que la entidad compute a efectos de cálculo del coste de sus actuaciones más las partidas de dotaciones del presupuesto de capital y más las encomiendas de gestión que no se registren en la cuenta de resultados (Ficha PAIF2-4)



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009 Determinación de Objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar PAIF 1-1

Empresa: Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

Ejercicio: 2009

| Obj. Nº | Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo | Unidades de Medida | Ejercicio 2009 | | Ejercicio 2010 | | Ejercicio 2011 | |
|----------------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | | | Importe | Nº Unidades Ot. | Importe | Nº Unidades Objetivo | Importe | Nº Unidades Objetivo |
| 1 | Ampliación Plan Más Cerca (PDP 00666) | KM | 10.697.014,00 | 15 | 12.109.009,00 | 14 | 22.470.000,00 | 22 |
| 1 | Ampliación Plan Más Cerca (PDP 00666). | UND | 1.877.444,00 | 6 | 10.053.064,00 | 8 | 1.848.702,00 | 3 |
| 1 | Autovía (PDP 00665) | KM | 56.344.867,00 | 22 | 44.279.515,00 | 15 | 28.372.270,00 | 12 |
| 1 | Autovía (PDP 00665). | UND | 6.752.755,00 | 11 | 6.146.656,00 | 10 | 528.342,00 | 1 |
| 1 | Obras nuevas carreteras (PDP 00093) | KM | 96.724.246,00 | 27 | 110.096.251,00 | 33 | 97.622.247,00 | 27 |
| 1 | Obras nuevas carreteras (PDP 00093). | UND | 42.965.015,00 | 34 | 25.666.894,00 | 20 | 15.281.268,00 | 12 |
| 1 | Plan Más Cerca (PDP 00092) | KM | 195.064.190,00 | 426 | 216.910.038,00 | 443 | 278.969.999,00 | 493 |
| 1 | Plan Más Cerca (PDP 00092). | UND | 5.656.635,00 | 35 | 4.720.448,00 | 29 | 5.003.670,00 | 31 |
| 1 | Trabajos Técnicos (PDP 00088) | KM | 691.350,00 | 34 | 548.232,00 | 27 | 0,00 | 0 |
| 1 | Trabajos Técnicos (PDP 00088). | UND | 7.887.738,00 | 45 | 8.310.866,00 | 26 | 0,00 | 0 |
| 2 | Convenios y actuaciones (PDP 00077) | UND | 25.000,00 | 1 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 2 | Otros / No clasificados (PDP 00083) | KM | 100.000,00 | 1 | 2.000.000,00 | 1 | 900.000,00 | 1 |
| 2 | Trabajos técnicos (PDP 00088) | UND | 481.784,00 | 3 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 3 | Inversiones en inmovilizado | Unidades | 335.560,00 | 6 | 352.422,00 | 6 | 365.211,00 | 6 |
| 4 | Cobertura de costes de gestión | Unidades Monetarias | 33.503.186,00 | 33.503.186 | 36.165.460,00 | 33.165.460 | 39.443.481,00 | 39.443.481 |
| Totales | | | 459.106.784,00 | | 477.358.855,00 | | 490.805.190,00 | |

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 2009

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2009

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-4

Empresa: Gestion de Infraestructuras de Andalucía, S.A.

Ejercicio: 2009

| Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación | EUROS | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | Ejercicio 2009 | Ejercicio 2010 | Ejercicio 2011 |
| | Importe | Importe | Importe |
| ENCARGOS A RECIBIR (A) Ejecución de encomiendas | 425.268.038 | 440.840.973 | 450.996.498 |
| Total (C): | 425.268.038 | 440.840.973 | 450.996.498 |
| ENCARGOS A REALIZAR(B) Ejecución de encomiendas | 425.268.038 | 440.840.973 | 450.996.498 |
| Total (D): | 425.268.038 | 440.840.973 | 450.996.498 |
| DESAJUSTES (E) = (C)-(D): | 0 | 0 | 0 |

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) la financiación 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.

PUBLICACIONES**Textos Legales nº 40****Título:****Ley del Voluntariado**

Edita e imprime: Servicio de Publicaciones y BOJA
Secretaría General Técnica
Consejería de la Presidencia

Año de edición: 2006

Distribuye: Servicio de Publicaciones y BOJA

Pedidos: Servicio de Publicaciones y BOJA
Apartado Oficial Sucursal núm. 11. 41014-SEVILLA
También está a la venta en librerías colaboradoras

Forma de pago: El pago se realizará de conformidad con la liquidación
que se practique por el Servicio de Publicaciones y BOJA
al aceptar el pedido, lo que se comunicará a vuelta de correo

P.V.P.: 1,92 € (IVA incluido)

PUBLICACIONES

Textos Legales nº 41

Título: Ley de Carreteras de Andalucía



Edita e imprime: Servicio de Publicaciones y BOJA
Secretaría General Técnica
Consejería de la Presidencia

Año de edición: 2006

Distribuye: Servicio de Publicaciones y BOJA

Pedidos: Servicio de Publicaciones y BOJA
Apartado Oficial Sucursal núm. 11. 41014-SEVILLA
También está a la venta en librerías colaboradoras

Forma de pago: El pago se realizará de conformidad con la liquidación que se practique por el Servicio de Publicaciones y BOJA al aceptar el pedido, lo que se comunicará a vuelta de correo

P.V.P.: 4,13 € (IVA incluido)

FRANQUEO CONCERTADO núm. 41/63