

ORDEN de 24 de enero de 2011, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación del Ente Público Andaluz de Infraestructuras y Servicios Educativos.

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 4.1 de la Ley 12/2010, de 27 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011, en relación con lo dispuesto en el artículo 60.4 del Texto Refundido de la Ley

General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, se procede a la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación del Ente Público Andaluz de Infraestructuras y Servicios Educativos, que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 24 de enero de 2011

CARMEN MARTÍNEZ AGUAYO
Consejera de Hacienda y Administración Pública



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Explotación

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y Sº EDUCATIVO

Ejercicio: 2011

P.E.C. 2011-1

Epígrafes	Importe
1. Importe neto de la cifra de negocios	52.353.051
a) Ventas	52.353.051
b) Prestaciones de servicios	0
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	0
a) Consumo mercaderias	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0
c) Trabajos realizados por otras empresas	0
5. Otros ingresos de explotacion	269.696.755
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	269.696.755
6. Gastos de Personal	10.471.757
a) Sueldos, salarios y asimilados	8.172.548
b) Cargas sociales	2.299.209
c) Provisiones	0
7. Otros gastos de explotacion	311.417.672
a) Servicios exteriores	311.397.672
b) Tributos	20.000
c) Otros gastos	0
8. Amortizacion del inmovilizado	310.377
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	150.000
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	150.000
a.1) En empresas del grupo y asociadas	0
a.2) En terceros	150.000
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0
b1) De empresas del grupo y asociadas	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Explotación

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y Sº EDUCATIVO

Ejercicio: 2011

P.E.C. 2011-1

Epígrafes	Importe
b2) De terceros	0
13. Gastos financieros	0
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0
b) Por deudas con terceros	0
c) Por actualización de provisiones	0
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0
a) Cartera de negociación y otros	0
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0
15. Diferencias de cambio	0
16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros	0
a) Deterioros y pérdidas	0
b) Resultados por enajenaciones y otras	0
17. Impuestos sobre beneficios	0
18. Ingresos y gastos extraordinarios	0
Resultado del ejercicio	0
Resultado DEBE	322.199.806
Resultado HABER	322.199.806



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Capital

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y Sº EDUCATIVO

Ejercicio: 2011

P.E.C. 2011-2

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Previsión 2011
1. Adquisiciones de inmovilizado	0
I. Inmovilizado Intangible:	0
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	0
II. Inmovilizado Material:	0
1. Terrenos y construcciones	0
2. Instalaciones tecnicas, y otro inmovilizado material	0
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	466.456.201
a) De la Junta de Andalucia	466.456.201
b) De otras Administraciones Publicas	0
TOTAL DOTACIONES	466.456.201



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Capital

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y Sº EDUCATIVO

Ejercicio: 2011

P.E.C. 2011-2

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Previsión 2011
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	411.456.201
a) Subvenciones y Otras Transferencias	65.844.688
b) Transferencias de Financiación	345.611.513
c) Bienes y derechos cedidos	0
d) Aportaciones socios/patronos	0
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)	55.000.000
a) De empresas del grupo	0
b) De empresas asociadas	0
c) De otras deudas	55.000.000
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0
3. Recursos Propios	0
a) Procedentes de otras Administraciones Públicas	0
b) Recursos procedentes de las operaciones	0
c) Enajenación de inmovilizado	0
d) Enajenación de acciones propias	0
TOTAL RECURSOS	466.456.201



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y Sº EDUCATIVO	
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 2011. 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 align="center">PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011 :ISE ANDALUCÍA</p> <p>El art.41 de la Ley 03/2004, de 28 de diciembre, de Medidas Tributarias, Administrativas y Financieras regula la creación del Ente Público de Infraestructuras y Servicios Educativos (en adelante ISE Andalucía), como entidad de Derecho Público de las previstas en el art.6.1.b) de la Ley General de Hacienda pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, adscrita a la Consejería de Educación, con el objeto de gestionar las infraestructuras educativas y los servicios complementarios</p> <p>Los objetivos estratégicos de ISE Andalucía son:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.-Garantizar en tiempo y forma la escolarización de la demanda recibida, en cuestiones de calidad suficiente que garanticen la igualdad. 2.- Mejorar y modernizar las infraestructuras educativas con criterios de eficiencia. Estos dos puntos se van a desarrollar a través del Plan Mejor Escuela aprobado por Consejo de Gobierno de 11 de octubre de 2005 y publicado en BOJA. 3.-Gestionar el equipamiento relacionado con la Sociedad del Conocimiento. 4.- Gestionar con criterios de rentabilidad social y económica los servicios complementarios de la Educación. 5.-Generar y gestionar recursos privados para reinvertirlos en mejoras de los centros educativos. <p>En consonancia con estas líneas generales de actuación y al objeto de cumplir con los objetivos estratégicos antes señalados, ISE Andalucía desarrollará las siguientes actuaciones:</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y SºEDUCATIVO	
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 2011. 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"> • Continuar con la ejecución del Plan Mejor Escuela, al objeto de garantizar en tiempo y forma la escolarización de la demanda recibida, en cuestiones de calidad suficiente que garanticen la igualdad, y mejorar y modernizar las infraestructuras educativas con criterios de eficiencia. Asimismo, y dentro de este programa se realizarán actuaciones de modernización y actualización de las infraestructuras al objeto de corregir aquellas patologías que afecten a la seguridad, funcionalidad y habitabilidad. • Continuar con el programa de la Sociedad del Conocimiento y en particular continuar con el Plan Escuela 2.0. • La gestión de los servicios complementarios para la Educación • Adicionalmente ha sido transferida la gestión de los servicios prestados para las escuelas infantiles de 0-3 años. Dicha transferencia tendrá su efecto a partir del 1 de enero del 2.011 <p>Para llevar a cabo estas actuaciones ISE Andalucía ha previsto una ejecución de 733.325.628 €, con el siguiente detalle por partidas:</p> <p>1.-GASTOS DE PERSONAL:</p> <p>Se ha previsto una plantilla de 197 efectivos repartidos en una sede central y ocho coordinaciones provinciales. El coste de personal se ha estimado en 10.471.757 € de los que 8.172.548 € corresponde a Sueldos y Salarios y 2.299.209 € corresponde a cargas sociales. Esto supone una reducción que se justifica por el plan de ajuste del Gobierno en el que se establece que la masa salarial para el ejercicio 2.011 ha de sufrir un decremento del 5 % respecto a lo previsto para el año 2010. Asimismo, ISE Andalucía tiene previsto unos gastos de 2.369.457 € para diversos gastos corrientes, como agua, luz, arrendamientos, etc. lo que supone un decremento y una contención del gasto respecto a la ejecución del 2.009.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y SºEDUCATIVO	
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 2011. 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;">Estos gastos se reflejan en un PDP específico el 00366 .</p> <p>2.- GASTOS DE OPERACIONES CORRIENTES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS COMPLEMENTARIOS:</p> <p>Los coste de los servicios complementarios, antes de la imputación de los costes generales de ISE Andalucía para el año 2011 son los siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Transporte escolar: 80.542.607 € , que se justifica en el Acuerdo de Consejo de Gobierno por el que se aprueba el transporte gratuito para los alumnos de enseñanzas obligatorias y postobligatorias. ➤ Vigilancia: 12.592.000 € , se ha producido un incremento respecto al ejercicio 2010 motivado por el incremento en el número de horas realizadas respecto a las previstas en el año 2010. ➤ Comedores: 26.850.000 € , lo que supone un decremento significativo que se explica por el incremento en el número de comedores que pasan a ser gestionados mediante la figura de gestión de servicio público (concesión). <p style="text-align: center;">Esta medida de la implantación de nuevos comedores así como la extensión a todo el curso del comedor supone un enorme impulso a las medidas que favorecen la conciliación de la vida familiar y laboral. Por otra parte, se continuará con la política de potenciar la mejora en la calidad de los menú que se ofrezcan a los alumnos/as andaluces, favoreciendo hábitos alimenticios saludables.</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Aula Matinal : 10.428.000 €. ➤ Actividades extraescolares: 15.859.000 € ➤ Monitores: 9.540.000 €. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y SºEDUCATIVO	
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 2011. 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;">➤ Escuelas infantiles 0-3 años: 153.216.088 € . Con efecto 1 de enero del 2.011 ha sido transferida a ISE la gestión de todos los servicios prestados en las escuelas infantiles de 0-3 años. Dicha transferencia cubre la totalidad de los servicios prestados en dichos centros.</p> <p>Por lo tanto, el gasto de operaciones corrientes para la prestación de los servicios complementarios de los centros escolares así como de los centros de atención a 0-3 años, sin incluir los gastos de personal y de funcionamiento directos de ISE Andalucía asciende a 309.028.215 €.</p> <p>3.- GASTOS DE INVERSIÓN: Para el periodo 2011 los gastos de inversión de ISE Andalucía vienen marcados por dos grandes líneas :</p> <p>a.- El desarrollo y ejecución del PLAN MEJOR ESCUELA, con un gasto estimado para el periodo 2011 de 328.528.569 €. La distribución por programas dentro del Plan es la siguiente:</p> <p style="text-align: center;">➤ <i>Programa 1. Demanda de escolarización:</i> 160.885.717 €</p> <p style="text-align: center;">➤ <i>Programa 2.Actualización y modernización:</i>167.642.852 €,</p> <p>b.-Las medidas de impulso de la Sociedad del Conocimiento con un gasto estimado de 126.597.930 euros. Dentro de esta medida se encuentran enmarcadas dos actuaciones fundamentales :</p> <p style="text-align: center;">1.- PLAN ESCUELA TIC 2.0 cuyo gasto estimado del total del programa asciende a 102.432.472 euros. Esta actuación contempla tres actuaciones que se concretan en:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La dotación de ultraportátiles para el profesorado y los alumnos de 5º y 6º de primaria de aquellos centros sostenidos con fondos públicos. - Acondicionamiento de aulas y dotación de medios digitales. - Actuaciones en equipamiento para 175 centros bilingües. 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y Sº EDUCATIVO	
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 2011. 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;">2.- Otras actuaciones en materia de sociedad del conocimiento como es el mantenimiento de las actuaciones acometidas en ejercicios anteriores o compra de material informático diverso.</p> <p>Por lo tanto, el gasto total en inversiones de ISE Andalucía en el año 2011 será 400.126.499 € .</p> <p>Para poder llevar a cabo los objetivos antes señalados ISE Andalucía va a contar con los siguientes recursos:</p> <p>1.-Transferencias de financiación de explotación procedentes de la Consejería de Educación por un importe de 269.696.755 € lo que supone un incremento del 138% respecto al año 2010 para cubrir el déficit que anualmente se produce en la prestación de los servicios por parte de ISE, así como la dotación presupuestaria para dar cobertura a la gestión de los servicios de 0-3 años no contemplados históricamente en los presupuestos de ISE.</p> <p>2.- Transferencias de financiación de capital procedentes de la Consejería de Educación de la Junta de Andalucía por un importe total de 345.611.511 €, lo que supone un decremento del 25% respecto al ejercicio 2.010</p> <p>3.-Subvenciones y transferencias de capital procedentes de la Consejería de Educación de la Junta de Andalucía por un importe de 65.844.688 €, lo que supone un decremento del 3 % de lo previsto en al año 2010. Dentro de este importe está contemplada la cofinanciación del Ministerio de Educación para la ejecución del Plan Escuela TIC 2.0</p> <p>4.- Recursos propios procedentes del cobro a las familias de los precios públicos por la prestación de los servicios de comedor, aula matinal y actividades extraescolares, con unos ingresos estimados de 52.353.050 € Estos ingresos financian la diferencia entre el total de los gastos de explotación y las transferencias de explotación.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y SºEDUCATIVO	
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 2011. 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.- Endeudamiento: Para el ejercicio 2.011 se ha autorizado 55.000.000 euros de endeudamiento para ISE Andalucía a largo plazo.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO	
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>INFORME RESUMEN DE LIQUIDACION DE LOS</p> <p>PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN, CAPITAL Y</p> <p>DEL PAIF</p> <p>ISE ANDALUCIA</p> <p>EJERCICIO 2009</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO	
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>INDICE:</p> <p>1. INTRODUCCIÓN pag.2</p> <p>2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y CAPITAL pag.2</p> <p> a. Introducción.</p> <p> b. Presupuesto de Explotación.</p> <p> c. Presupuesto de Capital</p> <p>3. SEGUIMIENTOS DEL PAIF..... pag.10</p> <p> a. Servicios complementarios</p> <p> b. Planes de inversión de Infraestructuras educativas</p>	
1	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO	
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>INFORME SEGUIMIENTO PRESUPUESTOS EXPLOTACIÓN , CAPITAL y PAIF 2009</p> <p>En cumplimiento de lo establecido en el art. 5.2 del Decreto 9/1999, de 19 de enero, sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable, de las empresas de la Junta de Andalucía se ha elaborado este informe.</p> <p>1-Introducción.</p> <p>El art.41 de la Ley 03/2004, de 28 de diciembre, de Medidas Tributarias, Administrativas y Financieras regula la creación del Ente Público de Infraestructuras y Servicios Educativos (en adelante ISE Andalucía), como entidad de Derecho Público de las previstas en el art.6.1.b) de la Ley General de Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, adscrita a la Consejería de Educación, con el objeto de gestionar las infraestructuras educativas y los servicios complementarios.</p> <p>Por Decreto 219/2005 de 11 de octubre (BOJA nº.202, de 17 de octubre de 2005), se aprobaron los Estatutos de ISE Andalucía, lo cual producía la constitución efectiva del Ente.</p> <p>Finalmente, y en cumplimiento de lo establecido en la Disposición Final Primera del citado Decreto se dictó la Orden de la Consejería de Educación de 21 de octubre de 2005 por el que se establecía el inicio de actividades de ISE Andalucía para el día 21 de noviembre, aunque la gestión de los servicios complementarios quedaba diferida al 1 de enero de 2006.</p> <p>2. Presupuestos de Explotación y Capital.</p> <p>2.1.INTRODUCCIÓN:</p> <p>Con objeto de conseguir una mejor comprensión de la liquidación de los Presupuestos de Explotación y de Capital del ejercicio 2009 de ISE Andalucía, y por tanto de los estados financieros que dan lugar a dicha liquidación, es necesario tener en cuenta lo siguiente:</p> <p>1º.-En un documento emitido con fecha de 8 de marzo de 2007 de la Dirección General de Patrimonio y de la Intervención General, cuyas conclusiones fueron aceptadas por la Consejería de Educación mediante escrito de fecha 27 de marzo de 2007, se considera que ISE Andalucía no tiene la adscripción del dominio público docente (Bienes muebles/inmuebles afectos al uso educativo), cuestión ésta que afecta a nuestra gestión patrimonial y que conllevó un acto de entrega formal tanto de los bienes muebles que adquirimos como de los inmuebles que edificamos a la Administración competente en cada caso hasta el 31 de diciembre de 2007.</p>	
2	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO	
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>2º.-En el ejercicio objeto de liquidación, teniendo en cuenta el nuevo marco conceptual desarrollado por el nuevo Plan General de Contabilidad de las Sociedades Mercantiles del Sector Público Andaluz, de las Agencias Públicas Empresariales y de las Entidades Asimiladas, se considera que la Entidad recibe fondos (transferencias y subvenciones de capital) para realizar labores de intermediación en la construcción de infraestructuras para la Administración de la Junta de Andalucía , entendiendo como intermediación aquellas actuaciones gestionadas por cuenta de la Consejería de Educación cuando los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del bien objeto de la operación recae sustancialmente en la Administración y es ésta la que mantiene el control efectivo del mismo. El reflejo contable de estas operaciones no tiene influencia alguna en los resultados, originándose tan solo el registro contable de los movimientos de tesorería que pudieran producirse,</p> <p>Como consecuencia de lo comentado anteriormente que afecta al registro contable de las operaciones patrimoniales y por tanto a la presentación de los estados financieros el importe de las actuaciones de inversión acometidas por Ente Pública de Infraestructura y Servicios Educativos de Andalucía no se presenta explícitamente como activo, suponiendo tan solo un movimiento de entrada y salida en una cuenta de circulante mantenida con la Consejería de Educación.</p> <p>2.2. PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</p> <p>Derivado de lo expuesto en el apartado anterior, determinadas actuaciones en centros escolares también financiadas con transferencias y subvenciones de capital, que por su naturaleza tienen el tratamiento general de gastos, tales como reparaciones y conservación de centros escolares, almacenaje y transportes de equipamiento escolar y alquileres de prefabricadas, etc... se han registrado por su importe en la cuenta de circulante mencionada sin influencia alguna por tanto en los resultados de la Entidad.</p>	
3	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO			P.E.C 4		
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO					
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 DE EXPLOTACIÓN (EJA 2009-1)					
EPIGRAFE	Presupuesto	Modific.	Total Presupuesto	Ejecución	Desviación
1..Importe de la cifra de negocios	88.842.816,00	0,00	88.842.816,00	37.178.047,11	51.664.768,89
a) Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Prestaciones de servicios	88.842.816,00	0,00	88.842.816,00	37.178.047,11	51.664.768,89
2.Variación de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4..Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Consumo de mercaderías	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.Otros ingresos de explotación	145.052.702,00	0,00	145.052.702,00	124.241.878,00	20.810.824,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Subvenciones y otras transferencias.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.1. De la Junta de Andalucía	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.2. De otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Transferencias de financiación	145.052.702,00	0,00	145.052.702,00	124.241.878,00	20.810.824,00
6.Gastos de personal	10.901.892,00	0,00	10.901.892,00	10.701.235,60	200.656,40
a) Sueldos, salarios y asimilados	8.602.683,00	0,00	8.602.683,00	8.421.555,60	181.127,40
b) Cargas sociales	2.299.209,00	0,00	2.299.209,00	2.279.680,00	19.529,00
c) Provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación	222.993.626,00	0,00	222.993.626,00	204.834.368,06	18.159.257,94
a) Servicios exteriores	219.855.598,00	0,00	219.855.598,00	204.827.257,09	15.028.340,91
b) Tributos	10.051,00	0,00	10.051,00	7.110,97	2.940,03
c) Otros gastos	3.127.977,00	0,00	3.127.977,00	0,00	3.127.977,00
8..Amortización del inmovilizado	434.637,00	0,00	434.637,00	310.377,78	124.259,22
9.Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	434.637,00	0,00	434.637,00	973.398,61	-538.761,61



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO			P.E.C 4		
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO					
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 DE EXPLOTACIÓN (EJA 2009-1)					
<i>EPIGRAFE</i>	<i>Presupuesto</i>	<i>Modificac.</i>	<i>Total Presupuesto</i>	<i>Ejecución</i>	<i>Desviación</i>
10.Exceso de provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.Resultados por enajenaciones del inmovilizado					
a) Deterioro y pérdidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Resultado por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00	663.020,83	663.020,83
12.Ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	140.216,68	-140.216,68
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.1. En empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.2. En terceros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.1. De empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.2. De terceros	0,00	0,00	0,00	140.216,68	-140.216,68
13.Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	20.512,55	-20.512,55
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Por deudas con terceros	0,00	0,00	0,00	20.512,55	-20.512,55
d) Por actualización de provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.Variación del valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Carteras de negociaciones y otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para su venta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.Resultado por enajenación de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.Ingresos y gastos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	110.976,94	-110.976,94
RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	53.884.997,48	-53.884.997,48



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y SºEDUCATIVO	
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>	
E.J.A. 2009-1	
<p>Desviaciones más significativas en el presupuesto de explotación</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ La desviación más significativa se produce en el resultado del ejercicio, fijado a final del ejercicio en unas pérdidas por un importe de 53.884.997,48 euros, debido fundamentalmente a una menor ejecución en el presupuesto de ingresos provenientes de las familias por los servicios de comedor, aula matinal y actividades extraescolares, por un importe de 51.664.768,89 euros. ➤ La disminución en la cifra de ingresos de las familias con respecto al importe presupuestado, se explica en parte por la puesta en marcha desde octubre de 2010 de comedores en régimen de concesión. El importe de los ingresos proveniente de estos comedores revierte en la empresa concesionaria que a su vez sólo factura a Ente Público de Infraestructura y Servicios Educativos el importe del gasto de comedor subvencionado. ➤ Tal como se indicó en el apartado 2.2. de este informe, el importe presupuestado como transferencias de financiación incluye un importe de 20.810.824 euros que corresponde a ciertos gastos financiados con transferencias de capital, tales como los correspondientes a distribución y almacenaje de equipamiento escolar y gastos en reparación y mantenimiento de centros. Sin tener en cuenta este importe lo presupuestado como transferencia de explotación y el importe de la ejecución final resultarían coincidentes. ➤ En los gastos de personal apenas se han producido desviaciones con respecto a lo presupuestado, mientras que en los gastos por servicios exteriores eliminando el efecto del importe de 20.810.824 euros indicado en el párrafo anterior, los gastos ejecutados presentan una desviación del 1% con respecto a los presupuestados como consecuencia del leve aumento en los servicios complementarios prestados a las familias en los centros escolares durante el ejercicio con respecto al anterior. ➤ El resto de las partidas de ingresos y gastos no presentan desviaciones significativas respecto a lo presupuestado. 	
6	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4	
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO			
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 presentamos una cuenta de resultados analítica comparativa con el ejercicio anterior descriptiva de la obtención de los resultados de la Entidad.			
	2009		2008
	PRESUPUESTADO	EJECUTADO A 31/12/09	EJECUTADO A 31/12/08
Prestaciones de servicios	88.842.816	37.178.047	36.783.404
Subvenciones a la explotación	145.052.702	124.241.878	114.241.878
VALOR DE LA PRODUCCIÓN	233.895.518	161.419.925	151.025.282
Gastos externos	-222.993.626	-204.834.368	-190.848.366
VALOR AÑADIDO DE LA PRODUCCIÓN	10.901.892	-43.414.443	-39.823.084
Gastos de personal	-10.901.892	-10.701.236	-8.409.967
RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACION	0	-54.115.679	-48.233.051
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	-434.617	-973.399	-421.012
RESULTADO NETO DE EXPLOTACION	-434.617	-55.089.078	-48.654.063
Gastos financieros	0	-20.512	0
Ingresos financieros	0	140.217	358.483
RESULTADO DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	-434.617	-54.969.373	-48.295.580
Gastos extraordinarios	0	-14.545	-1.340.781
Ingresos extraordinarios	0	125.522	0
Ingresos extraordinarios(Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio)	434.617	973.399	473.286
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	434.617	1.084.376	-867.495
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	0	-53.884.997	-49.163.075
RESULTADO EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTOS	0	-53.884.997	-49.163.075

Lo más destacable en la comparación de los presupuestos de explotación ejecutados en 2008 y 2009 es el mantenimiento de los niveles del déficit negativo en 2009 con respecto a 2008, incrementándose en un 10%, debido al incremento en el nivel de los servicios prestados a la comunidad educativa en 2009.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO				P.E.C 4	
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO					
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).					
2.3.PRESUPUESTO DE CAPITAL					
(DOTACIONES)					
E.J.A. 2009-2					
Estado de Dotaciones	Presupuesto	Modificacio nes	Total Presupuesto	Ejecución	Diferencia
1.Adquisiciones de inmovilizado	488.623.192	-28.239.384	460.383.808	1.246.584	459.137.224
I. Inmovilizado intangible	375.687.358	-28.239.384	347.447.974	439.314	347.008.660
1. Desarrollo	0	0	0	0	0
2. Concesiones	0	0	0	0	0
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0	0	0	0	0
4.Fondo de comercio	0	0	0	0	0
5. Aplicaciones informáticas	0	0	0	391.461	-391.461
6. Otro inmovilizado intangible	375.687.358	-28.239.384	347.447.974	47.853	347.400.122
II. Inmovilizado material	112.935.834	0	112.935.834	807.270	112.128.564
1. Terrenos y construcciones		0	0	84.647	-84.647
2.. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	112.935.834	0	112.935.834	515.723	112.420.111
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0	0	0	206.900	-206.900
III. Inversiones financieras en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0	0	0	0	0
1. Instrumentos de patrimonio	0	0	0	0	0
2. Créditos a terceros	0	0	0	0	0
3.Valores representativos de deuda	0	0	0	0	0
4. Derivados	0	0	0	0	0
5.Otros activos financieros	0	0	0	0	0
2.Cancelaciones de deudas	0	0	0	0	0
a)De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
b)De otras deudas	0	0	0	0	0
3.Actuaciones gestionadas por intermediación	0	0	0	456.893.960	-456.893.960
a)De la Junta de Andalucía	0	0	0	456.893.960	-456.893.960
b)De otras Administraciones Publicas	0	0	0	0	0
TOTAL DOTACIONES	488.623.192	-28.239.383	460.383.808	458.140.544	2.243.264
A.- Principales desviaciones sobre las previsiones iniciales en las dotaciones al presupuesto de capital					



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4			
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO					
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"> ➤ Tal como se ha comentado anteriormente, las actuaciones ejecutadas por ISE Andalucía durante el ejercicio 2009 han sido considerada como actuaciones gestionadas por intermediación, no habiendo sido consideradas como activo inmovilizado, de ahí las diferencias existentes tan significativas en los distintos epígrafes del estado de dotaciones del presupuesto de capital. ➤ Teniendo en cuenta los distintos epígrafes en los que se han presentado las actuaciones en centros escolares y las propias inversiones de la Entidad, destacar que en los niveles de ejecución correspondientes al ejercicio 2009, se han considerado 58.111.117 euros de exceso de correspondientes al ejercicio 2008. De este modo se puede observar un déficit en las actuaciones con respecto a las presupuestadas para el ejercicio, por un importe de 2.246.264 euros. Esta menor ejecución del presupuesto anual obedece al adelanto de inversiones en ejercicios anteriores con respecto a las presupuestadas, adelanto que se equilibra durante el ejercicio con una menor ejecución. 					
PRESUPUESTO DE CAPITAL (RECURSOS)					
E.J.A. 2009-2					
Estado de Recursos	Presupuesto	Modificaciones	Total Presupuesto	Ejecución	Diferencia
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	488.623.192	-28.239.384	460.383.808	460.383.808	0
a) Subvenciones y otras transferencias	45.890.704	0	45.890.704	45.890.704	0
b) Transferencias de financiación	442.732.488	-28.239.384	414.493.104	414.493.104	0
c) Bienes y derechos cedidos	0	0	0	0	0
d) Aportaciones socios/ patronos	0	0	0	0	0
2. Endeudamiento para adquisición de inmovilizado	0	0	0	0	0
a) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) De otras deudas	0	0	0	0	0
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
3. Recursos propios	0	0	0	0	0
a) Procedentes de otras administraciones públicas	0	0	0	0	0
b) Recursos procedentes de las operaciones	0	0	0	0	0
c) Enajenaciones de inmovilizado	0	0	0	0	0
c) Enajenaciones de acciones propias	0	0	0	0	0
TOTAL RECURSOS	488.623.192	-28.239.384	460.383.808	460.383.808	-



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4			
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO					
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.- Planes de inversión de Infraestructuras Educativas:					
Este apartado agruparemos los siguientes objetivos del PAIF, que tienen relación con los gastos en capital por parte de ISE Andalucía:					
<ul style="list-style-type: none"> - Programa 1 del Plan Mejor Escuela que coincide con el PDP 00377 "Plan Mejor Escuela Programa de Escolarización" - Programa 2 del Plan Mejor Escuela, que coincide con el PDP 00378 Mejora y modernización de Infraestructuras - Sociedad del conocimiento, que coincide con el PDP 00375, con su mismo nombre - En los cuadros anexos se muestran las desviaciones por PDP y servicio complementario relacionado, incluyendo la imputación de gastos generales: 					
A continuación se resumen las desviaciones que se han producido en cada uno de estos tres programas:					
<i>PDP</i>	<i>Previsión PAIF</i>	<i>Modificación Presupuestaria</i>	<i>Presupuesto Final</i>	<i>Ejecución 2009</i>	<i>% Ejecución</i>
PLAN MEJOR ESCUELA PROG. 1					
<i>Centros nuevos en ejecución</i>	80.534.488	-5.382.872	75.151.616	30.763.468	41%
<i>Centros nuevos finalizados</i>	71.382.842	-4.771.182	66.611.660	30.763.468	46%
<i>Ampliaciones en ejecución</i>	33.457.983	-4.526.506	28.931.477	56.669.546	196%
<i>Ampliaciones finalizadas</i>	67.820.237	-9.175.349	58.644.888	43.716.507	75%
	253.195.550	-23.855.909	229.339.641	161.912.988	71%
PLAN MEJOR ESCUELA PROG. 2					
<i>Centros modernizados</i>	161.948.917	-15.252.138	146.696.779	107.192.209	73%
SOCIEDAD DEL CONOCIMIENTO					
<i>Centros TIC y Bilingües</i>	94.020.260	-9.942.161	84.078.099	133.955.125	159%
TOTAL	509.164.727	-49.050.208	460.114.519	403.060.322	88%
<p>Por lo que respecta al programa 1 del Plan Mejor Escuela, en este ejercicio se ha podido ejecutar el 41% aproximadamente de la obra correspondiente a construcciones escolares nuevas, mientras que en el caso de ampliaciones, se ha logrado ejecutar un 15% adicional a lo presupuestado.</p> <p>En cuanto a las obras de modernización de centros escolares, se ha alcanzado el 78% de la cifra presupuestada inicialmente.</p> <p>Por último se han producido desviaciones muy significativas en el objetivo relacionado con la sociedad del conocimiento, donde se ha sobrepasado el importe presupuestado en un 59%.</p>					



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO	
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>En resumen y si observamos de forma global la totalidad de las actuaciones de ISE Andalucía en centros escolares, podemos concluir en que se ha ejecutado casi el 90% de las inversiones inicialmente presupuestadas, lo que permite asimismo disminuir el déficit presupuestario puesto de manifiesto en años anteriores como consecuencia de inversiones efectuadas en exceso en relación a los importes presupuestados.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011

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

PAIF 1

Empresa: E.P. AND. INFRAEST. Y S^{EDUCATIVO}

Ejercicio: 2011

Obj. Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2011		Ejercicio 2012		Ejercicio 2013				
			(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado
1	00377PME Demanda de escolarización	Nº centros	160.885.717,00	95	1.693.533,86	142.651.901,20	84	1.698.236,92	133.534.993,30	79	1.690.316,37
2	00378PME Mejora y modernización de infraestructuras	Nº dentros	167.642.852,00	559	299.897,77	139.614.281,60	465	300.245,77	125.599.996,40	419	299.761,33
3	00375 Sociedad del conocimiento	Actuaciones realizadas	126.597.930,00	0	0,00	106.003.954,00	0	0,00	95.706.966,00	0	0,00
4	00367 Plan de apoyo a las familias	VER DETALLE	86.598.700,00	0	0,00	85.085.450,00	0	0,00	84.439.997,00	0	0,00
5	00356 Atención a centros: Transporte	nº rutas	80.542.607,00	2.200	36.610,28	81.348.033,07	2.200	36.976,38	82.161.513,40	2.200	37.346,14
6	00366 Gastos explotación ISE	N/A	12.841.214,00	0	0,00	12.841.214,00	0	0,00	12.841.214,00	0	0,00
7	00059 Escuelas infantiles 0-3	nº centros	153.216.608,00	1.450	105.666,63	153.216.608,00	1.450	105.666,63	153.216.608,00	1.450	105.666,63
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			788.325.628,00			720.761.441,87			687.501.288,10		

(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 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011 Determinación de Objetivos. Proyectos plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y S^º EDUCATIVO

Ejercicio: 2011

Obj. N°	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2011		Ejercicio 2012		Ejercicio 2013	
			Importe	Nº Unidades Obj.	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	PME Demanda de escolarización	Nº centros	160.885.717,00	95	142.651.901,20	84	133.534.993,30	79
2	PME Mejora y modernización de infraestructuras	Nº centros	167.642.852,00	559	139.614.281,60	465	125.599.996,40	419
3	Acondicionamiento de aulas y medios digitales	Nº Centros	32.452.872,00	1.958	27.173.688,79	1.958	24.534.097,18	1.958
3	Actuaciones en materia de sociedad del conocimiento	N/A	24.165.458,00	1	20.234.407,45	1	18.268.882,17	1
3	Centros bilingües	Nº centros	17.707.500,00	175	14.826.980,31	150	13.386.720,47	110
3	Ultrapotátiles	Profesorado y alumnos	52.272.100,00	130.000	43.768.877,45	130.000	39.517.266,18	130.000
4	Inversiones asociadas al plan de apoyo a las familias	Nº de actuaciones	11.329.700,00	20	9.063.760,00	20	7.930.790,00	20
4	Servicio aula matinal	Nº centros	10.428.000,00	780	10.532.280,00	810	10.637.603,00	816
4	Servicio de actividades extraescolares	Nº centros	15.859.000,00	1.670	16.017.590,00	1.700	16.177.766,00	1.715
4	Servicio de comedor	Nº menus	26.850.000,00	12.488.372	27.051.000,00	12.581.860	27.321.510,00	12.707.000
4	Servicio de monitores	Nº centros	9.540.000,00	1.590	9.635.400,00	1.630	9.459.055,00	1.645
4	Servicio de vigilancia	Nº Centros	12.592.000,00	1.700	12.785.420,00	1.840	12.913.273,00	1.858
5	Servicio de transporte	Nº rutas	80.542.607,00	2.200	81.348.033,07	2.200	82.161.513,40	2.200
6	Gastos explotación ISE	N/A	12.841.214,00	0	12.841.214,00	0	12.841.214,00	0
7	Escuelas infantiles 0-3	nº centros	153.216.608,00	1.450	153.216.608,00	1.450	153.216.608,00	1.450
	Totales		788.325.628,00		720.761.441,87		687.501.288,10	

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 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO

Ejercicio: 2011

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2011	Ejercicio 2012	Ejercicio 2013	Importe
	Importe			Importe
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN				
01.11.00.01.00.440.69.42F	58.916.471	58.916.471	58.916.471	58.916.471
01.11.00.01.00.440.69.42E	4.751.447	4.751.447	4.751.447	4.751.447
01.11.00.01.00.440.69.31P	52.812.229	52.812.229	52.812.229	52.812.229
01.11.00.01.00.440.69.42I	153.216.608	153.216.608	153.216.608	153.216.608
Total (C):	269.696.755	269.696.755	269.696.755	269.696.755
a) DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN				
TRANSPORTE	80.542.607	81.348.033,07	82.161.513,4	82.161.513,4
GASTOS SERVICIOS ESCUELAS INFANTILES 0-3	153.216.608	153.216.608	153.216.608	153.216.608
GASTOS EXPLOTACION ISE	12.841.214	12.841.214	12.841.214	12.841.214
PLAN DE APOYO A LAS FAMILIAS	75.269.000	76.021.690	76.509.207	76.509.207
Total (D):	321.869.429	323.427.545,07	324.728.542,4	324.728.542,4
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	-52.172.674	-53.730.790,07	-55.031.787,4	-55.031.787,4

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 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y S° EDUCATIVO

Ejercicio: 2011

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2011	Ejercicio 2012	Ejercicio 2013
	Importe	Importe	Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
01,11,00,01,00,740,69,54C	102.969.880	82.375.904	72.078.916
01,11,00,01,00,740,69,42F	5.356.163	4.284.930,4	3.749.314,1
01,11,00,01,00,740,69,42E	4.525.392	3.620.313,6	3.167.774,4
01,11,00,01,00,740,69,42D	102.848.969	82.279.174,4	71.994.277,6
01,11,00,01,00,740,69,42C	99.059.353	79.247.481,6	69.341.546,4
01,11,00,01,00,740,69,31P	11.334.867	9.067.893,6	7.934.406,9
01,11,00,01,00,740,69,42H	19.516.889	15.613.511,2	13.661.822,3
Total (C):	345.611.513	276.489.208,8	241.928.057,7
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
ESCUELA 2.0 SOCIEDAD DEL CONOCIMIENTO	102.969.880	82.375.904	72.078.916
PLAN MEJOR ESCUELA	242.641.633	194.113.304,8	169.849.141,7
Total (D):	345.611.513	276.489.208,8	241.928.057,7
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 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-3

Empresa: E.P.AND.INFRAEST.Y S°EDUCATIVO

Ejercicio: 2011

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2011	Ejercicio 2012	Ejercicio 2013
	Importe	Importe	Importe
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
01,11,00,18,00,740,02,54C	19.100.000	19.100.000	19.100.000
01,11,00,17,740,01,54C	4.528.050	4.528.050	4.528.050
01,11,00,17,740,01,42C	24.833.318	24.833.318	24.833.318
01,11,00,17,740,01,42D	17.383.320	17.383.320	17.383.320
Total (C):	65.844.688	65.844.688	65.844.688
d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
PLAN ESCUELA 2.0	19.100.000	19.100.000	19.100.000
SOCIEDAD DEL CONOCIMIENTO	4.528.050	4.528.050	4.528.050
PLAN MEJOR ESCUELA	42.216.638	42.216.638	42.216.638
Total (D):	65.844.688	65.844.688	65.844.688
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.