



**FUNDACIÓN PÚBLICA ANDALUZA INSTITUTO ESTUDIOS SOBRE
HACIENDA PÚBLICA DE ANDALUCÍA, M.P.**



ENTIDAD: FUNDACIÓN PÚBLICA ANDALUZA INSTITUTO ESTUDIOS SOBRE HACIENDA PÚBLICA DE ANDALUCÍA, M.P.		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		
DEBE		PREVISIÓN
1. REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y DE PRODUCTOS Y SERVICIOS EN CURSO		51.399
2. APROVISIONAMIENTOS		
A) CONSUMO MERCADERÍAS		
B) CONSUMO DE MATERIAS PRIMAS Y OTRAS MATERIAS CONSUMIBLES		
C) TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS		
D) DETERIORO DE MERCADERÍAS, MAT. PRIMAS Y OTROS APROVISIONAM.		
3. GASTOS DE PERSONAL		1.526.075
A) SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS	1.136.864	
B) CARGAS SOCIALES	389.211	
C) PROVISIONES		
4. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN		255.154
A) SERVICIOS EXTERIORES	255.154	
B) TRIBUTOS		
C) PÉRDIDAS, DETERIORO Y VARIAC. PROVISIONES POR OPERAC. COMER		
D) OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE		
5. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO		2.106
6. DETERIORO Y RESULTADOS POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO		
7. GASTOS FINANCIEROS		
A) POR DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS		
B) POR DEUDAS CON TERCEROS		
C) POR ACTUALIZACIÓN DE PROVISIONES		
8. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
A) CARTERA DE NEGOCIACIÓN Y OTROS		
B) IMPUTACIÓN AL RESULTADO DEL EJERCICIO POR ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
9. DIFERENCIAS NEGATIVAS DE CAMBIO		
10. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
11. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS		
12. RESULTADO NEGATIVO POR OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
13. RESULTADO POSITIVO DEL EJERCICIO		
TOTAL DEBE		1.834.734



ENTIDAD: FUNDACIÓN PÚBLICA ANDALUZA INSTITUTO ESTUDIOS SOBRE HACIENDA PÚBLICA DE ANDALUCÍA, M.P.		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		
	HABER	PREVISIÓN
1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS		1.579.502
A) VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS A LA JUNTA DE ANDALUCÍA	1.579.502	
B) VENTAS		
C) PRESTACIONES DE SERVICIOS		
2. AUMENTO DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y DE PRODUCTOS Y SERVICIOS EN CURSO		
3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO		
4. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN		255.232
A) INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE		
B) SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN INCORPORADAS AL RESULTADO DEL EJERCICIO		
B.1) PROCEDENTES DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA		
B.2) PROCEDENTES DE OTRAS ENTIDADES		
C) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA	255.232	
5. IMPUTACIÓN SUBVENCIONES Y TRANSF. DE INMOVILIZADO NO FINANCIERAS Y OTRAS		
A) SUBVENCIONES PROCEDENTES DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA.		
B) TRANSFERENCIAS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA.		
C) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS PROCEDENTES OTRAS ENTIDADES		
6. EXCESOS DE PROVISIONES		
7. RESULTADOS POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO		
8. INGRESOS FINANCIEROS		
A) DE PARTICIPACIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		
A.1) EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS		
A.2) EN TERCEROS		
B) DE VALORES NEGOCIABLES Y OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
B1) DE EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS		
B2) DE TERCEROS		
9. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
A) CARTERA DE NEGOCIACIÓN Y OTROS		
B) IMPUTACIÓN AL RESULTADO DEL EJERCICIO POR ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
10. DIFERENCIAS POSITIVAS DE CAMBIO		
11. RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
12. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS		
13. RESULTADO POSITIVO POR OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
14. RESULTADO NEGATIVO DEL EJERCICIO		
TOTAL HABER		1.834.734



ENTIDAD: FUNDACIÓN PÚBLICA ANDALUZA INSTITUTO ESTUDIOS SOBRE HACIENDA PÚBLICA DE ANDALUCÍA, M.P.		
PRESUPUESTO DE CAPITAL		
ESTADO DE RECURSOS		PREVISIÓN
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA		
A) SUBVENCIONES Y OTRAS TRANSFERENCIAS		
B) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN		
C) BIENES Y DERECHOS CEDIDOS		
D) APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS		
2. ENDEUDAMIENTO (PARA ADQUISICIÓN DE INMOVILIZADO)		
A) DE EMPRESAS DEL GRUPO		
B) DE EMPRESAS ASOCIADAS		
C) DE OTRAS DEUDAS		
D) DE PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS		
3. RECURSOS PROPIOS		
A) PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS		
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES		
C) ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO		
D) ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS		
TOTAL RECURSOS		



ENTIDAD: FUNDACIÓN PÚBLICA ANDALUZA INSTITUTO ESTUDIOS SOBRE HACIENDA PÚBLICA DE ANDALUCÍA, M.P.		
PRESUPUESTO DE CAPITAL		
ESTADO DE DOTACIONES		PREVISIÓN
1. ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO I. INMOVILIZADO INTANGIBLE: 1. DESARROLLO 2. CONCESIONES 3. PATENTES, LICENCIAS, MARCAS Y SIMILARES 4. FONDO DE COMERCIO 5. APLICACIONES INFORMÁTICAS 6. OTRO INMOVILIZADO INTANGIBLE II. INMOVILIZADO MATERIAL: 1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES 2. INSTALACIONES TÉCNICAS, Y OTRO INMOVILIZADO MATERIAL 3. INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTICIPOS III. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOC. A LARGO PLAZO 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO 2. CRÉDITOS A EMPRESAS 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA 4. DERIVADOS 5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO: 1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO 2. CRÉDITOS A TERCEROS 3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA 4. DERIVADOS 5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS		
2. CANCELACIÓN DE DEUDAS A) DE PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS B) DE OTRAS DEUDAS		
3. ACTUACIONES GESTIONADAS POR INTERMEDIACIÓN A) DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA B) DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS		
TOTAL DOTACIONES		



ENTIDAD: FUNDACIÓN PÚBLICA ANDALUZA INSTITUTO ESTUDIOS SOBRE HACIENDA PÚBLICA DE ANDALUCÍA, M.P.	
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN. DETALLE DE LA FINANCIACIÓN PROVENIENTE DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA	
DESCRIPCIÓN DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA	IMPORTE (EUROS)
1. TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	255.232
1000010000 G/12S/44450/ 01 TF INSTITUTO ESTUDIOS HACIENDA PÚBLICA ANDALUZA (IEHPA)	255.232
2. SUBVENCIONES NOMINATIVAS	
3. TRANSFERENCIAS DE ASIGNACIÓN NOMINATIVA	
4. ENCOMIENDAS DE GESTIÓN (PREVISIÓN)	1.579.502
1000010000 G/61E/22840/00 01	735.524
1000010000 G/61L/22840/00 01	758.533
3000010000 G/01A/22840/00 01	85.445
5. ACTUACIONES DE INTERMEDIACIÓN (PREVISIÓN)	
TOTAL	1.834.734



ENTIDAD: FUNDACIÓN PÚBLICA ANDALUZA INSTITUTO ESTUDIOS SOBRE HACIENDA PÚBLICA DE ANDALUCÍA, M.P.	
PRESUPUESTO DE CAPITAL. DETALLE DE LA FINANCIACIÓN PROVENIENTE DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA	
DESCRIPCIÓN DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA	IMPORTE (EUROS)
1. TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	
2. SUBVENCIONES NOMINATIVAS	
3. TRANSFERENCIAS DE ASIGNACIÓN NOMINATIVA	
4. ENCOMIENDAS DE GESTIÓN (PREVISIÓN)	
5. ACTUACIONES DE INTERMEDIACIÓN (PREVISIÓN)	
TOTAL	



ENTIDAD: FUNDACIÓN PÚBLICA ANDALUZA INSTITUTO ESTUDIOS SOBRE HACIENDA PÚBLICA DE ANDALUCÍA, M.P.				
PREVISIÓN DE OBJETIVOS Y ACTUACIONES				
OBJ. Nº.	DESCRIPCIÓN DEL OBJETIVO	INDICADOR	VALOR DEL INDICADOR	IMPORTE
1	Realizar seguimiento y la evaluación políticas pttarias			418.029
1.1	Facilitar analisis sobre obligac. relac. con estab. Presup.	Nºinformes	276,00	373.177
1.2	Fomentar debate y reflexion sobre materias Hacienda Publica	Nºinformes	53,00	44.852
2	Ejercer la tutela financiera de las EE.LL.en Andalucia			165.345
2.1	Contribuir analisis de sosten.de finanzas EE.LL.andaluzas	Nºinformes	190,00	165.345
3	Integrar genero, cambio climatico e IAF en Presupuesto			145.843
3.1	Contribuir integracion dimensiones transversales Ppto. (G)	Nºinformes	159,00	76.156
3.2	Apoyar realizacion analisis mejora document. Ppto. (G)	Nºinformes	14,00	58.723
3.3	Contribuir conocimiento ambitos transversales Ppto. (G)	Nºinformes	5,00	10.964
4	Avanzar en la mejora de la actividad de control pco.			708.560
4.1	Apoyar el desarrollo mecanismos de coord. y comunicaci3n	Nºactuaciones	29.798,00	128.456
4.2	Contribuir a mejorar las herramientas tecnicas de gestion	Nºactuaciones	252,00	16.575
4.3	Asistir al seguimiento de actividades de control interno	Nºactuaciones	10.281,00	269.344
4.4	Asistir en el seguimiento de actividades de control fro.	Nºactuaciones	27,00	294.185
5	Maximizar eficacia y eficiencia consecucion fcion Ppto			82.525
5.1	Apoyar la rendicion de inf. de requerimientos AGE y otros	Nºactuaciones	38,00	22.282
5.2	Apoyar el analisis de alternativas de financiacion	Nºactuaciones	284,00	9.904
5.3	Apoyar la gestion agil y eficaz de la cartera de deuda	Nºactuaciones	312,00	34.661
5.4	Apoyar el seguimiento y control PlanPlurianual Endeudamiento	Nºactuaciones	24,00	15.678
6	Mejorar los recursos economicos de la Hda Pca de la CAA			260.927
6.1	Realizar actividades relativas a la Hda Pca CAA	Nºactuaciones	15,00	260.927



ACT. Nº.	DESCRIPCIÓN DE ACTUACIONES	INDICADOR	VALOR DEL INDICADOR	IMPORTE
1.1.1	Seguimiento ejec. Presup. y elaboracion de escenarios	Nºinformes	216,00	226.709
1.1.2	Contextualizacion de informacion economico-financiera CA	Nºinformes	4,00	4.894
1.1.3	Seguim. normativa sobre Hacienda Publ. y consec. sobre C.A.	Nºinformes	18,00	12.956
1.1.4	Asist. en el marco de la elaboracion del Presupuesto	Nºinformes	35,00	128.036
1.1.5	Valor. presup. proyectos de colaboracion publico-privada.	Nºinformes	3,00	582
TOTAL OBJ. 1.1 Facilitar analisis sobre obligac. relac. con estab. Presup.				373.177
1.2.1	Eval. obj. politicas presup. y ases. noved. en la materia	Nºinformes	53,00	44.852
TOTAL OBJ. 1.2 Fomentar debate y reflexion sobre materias Hacienda Publica				44.852
2.1.1	Asesor. eco. fro. sobre las EE.LL. de la C.A.	Nºinformes	190,00	165.345
TOTAL OBJ. 2.1 Contribuir analisis de sosten.de finanzas EE.LL.andaluzas				165.345
3.1.1	Elaboracion metodologias e informes dimensiones Presupuesto	Nºinformes	153,00	71.568
3.1.2	Analisis normativa y documentacion dimensiones transversales	Nºinformes	6,00	4.588
TOTAL OBJ. 3.1 Contribuir integracion dimensiones transversales Ppto. (G)				76.156
3.2.1	Elaboracion metodologias analisis e informes recomendaciones	Nºinformes	14,00	58.723
TOTAL OBJ. 3.2 Apoyar realizacion analisis mejora document. Ppto. (G)				58.723
3.3.1	Realizacion de acciones de difusion y asesoramiento	Nºinformes	5,00	10.964
TOTAL OBJ. 3.3 Contribuir conocimiento ambitos transversales Ppto. (G)				10.964
4.1.1	Consolidacion información contable entes instrumentales	Nºprocesos consolidados	26.249,00	99.450
4.1.2	Analisis e informes deuda comercial y PMP entes instr.	Nºanalisis e informes	3.549,00	29.006
TOTAL OBJ. 4.1 Apoyar el desarrollo mecanismos de coord. y comunicación				128.456
4.2.1	Diseño y actualizacion tareas en CI	Nºactuaciones	12,00	8.288
4.2.2	Resolucion de incidencias en NAOS	Nºconsultas atendidas	240,00	8.288
TOTAL OBJ. 4.2 Contribuir a mejorar las herramientas tecnicas de gestion				16.576
4.3.1	Tareas de control financiero	Nºactuaciones	225,00	45.581
4.3.2	Calculos capacidad o necesidad financiacion	Nºanual calculos	1.215,00	111.881
4.3.3	Analisis info economica fra entes instrumentales	Nºanalisis	8.841,00	111.881
TOTAL OBJ. 4.3 Asistir al seguimiento de actividades de control interno				269.343
4.4.1	Ejecucion controles fros FFEE y Subvenciones	Nºcontroles	15,00	148.200
4.4.2	Validacion metodologias coste simplif.,modulos e indicadores	Nºcontroles	12,00	145.985



ENTIDAD: FUNDACIÓN PÚBLICA ANDALUZA INSTITUTO ESTUDIOS SOBRE HACIENDA PÚBLICA DE ANDALUCÍA, M.P.				
PREVISIÓN DE OBJETIVOS Y ACTUACIONES				
ACT. Nº.	DESCRIPCIÓN DE ACTUACIONES	INDICADOR	VALOR DEL INDICADOR	IMPORTE
TOTAL OBJ. 4.4 Asistir en el seguimiento de actividades de control fro.				294.185
5.1.1	Cumplimentacion de info sobre endeudto. a traves de CIMCA	Nºinformes	13,00	12.379
5.1.2	Consolidacion datos sector cosolidable CIMCA	Nºinformes	13,00	4.126
5.1.3	Apoyo a la rendicion de inf. requerida por admon general	Nºinformes	12,00	5.777
TOTAL OBJ. 5.1 Apoyar la rendicion de inf. de requerimientos AGE y otros				22.282
5.2.1	Elaboracion informes datos mercado gestión activa endeudto.	Nºinformes	260,00	2.476
5.2.2	Simulacion impacto nuevas operaciones	Nºinformes	12,00	2.476
5.2.3	Gestion activa, agil y eficaz de la cartera de deuda	Nºanalisis	12,00	4.952
TOTAL OBJ. 5.2 Apoyar el analisis de alternativas de financiacion				9.904
5.3.1	Gestion activa, agil y eficaz de la cartera de deuda	Nºactuaciones	260,00	9.903
5.3.2	Proyecciones sobre evolucion carga financiera	Nºinformes	14,00	8.253
5.3.3	Elaboracion informe situacion endeudamiento	Nºinformes	14,00	8.253
5.3.4	Informe sobre pagos al extranjero	Nºinformes	12,00	4.126
5.3.5	Informe sobre grado de ejecucion presupuesto deuda	Nºinformes	12,00	4.126
TOTAL OBJ. 5.3 Apoyar la gestion agil y eficaz de la cartera de deuda				34.661
5.4.1	Colaboracion en el diseño de nuevos PPE	Nºactuaciones	12,00	8.252
5.4.2	Seguimiento evaluación y control del PPE	Nºactuaciones	12,00	7.426
TOTAL OBJ. 5.4 Apoyar el seguimiento y control PlanPlurianual Endeudamiento				15.678
6.1.1	Actuaciones de difusion (seminarios, jornadas, repositorio)	Nºeventos	7,00	41.957
6.1.2	Investigaciones y estudios en Hacienda Publica	Nºinformes	4,00	59.268
6.1.3	Gestion, administracion, control eco-fro y soporte fundacion	Nºactuaciones	4,00	159.702
TOTAL OBJ. 6.1 Realizar actividades relativas a la Hda Pca CAA				260.927
TOTAL				1.781.229