

Empresa Andaluza de Gestión de  
Instalaciones y Turismo Juvenil, S.A. (  
Inturjoven)



**MEMORIA**

**ENTIDAD:** Empresa Andaluza de Gestión de Instalaciones y Turismo Juvenil, S.A. ( Inturjovent)

La Empresa Andaluza de Gestión de Instalaciones y Turismo Juvenil, S.A., INTURJOVEN, es una sociedad mercantil del sector público andaluz, cuyo accionista único es la Junta de Andalucía.

Entidad instrumental, constituida mediante Decreto 153/1990, de 22 de mayo, que establece los objetivos de su creación: “promover la movilidad, el turismo y los servicios a los jóvenes, y gestionar de forma más operativa la Red de Albergues Juveniles de la Junta de Andalucía para obtener de ellos el máximo aprovechamiento social y rentabilidad económica, en aras a un mejor servicio público”.

Inturjovent gestiona en la actualidad veinte instalaciones incorporadas a la Red de Albergues Juveniles de la Junta de Andalucía, provenientes de la Red Nacional de Albergues Juveniles, transferidas a la Comunidad Autónoma mediante Real Decreto 4096/1982, de 29 de diciembre, sobre traspaso de funciones y servicios del Estado a la Junta de Andalucía en materia de cultura, que incluía la dirección, gestión y titularidad de las mismas.

Estos inmuebles transferidos por el Estado se incorporaron a la Consejería de Asuntos Sociales. Años después tras la constitución de la empresa pública, fueron adscritos a Inturjovent, mediante Decreto 398/1990, de 27 de noviembre.

En el momento de su adscripción, las instalaciones, se hallaban en condiciones de obsolescencia y con características y estructura funcional inadecuada. Debido a su función original (colegios menores y mayores, campamentos y centros de la Sección Femenina), que distaban mucho de las condiciones óptimas para sus nuevos fines, y mucho menos para alcanzar una rentabilidad en su explotación: (1) escasa capacidad productiva; (2) rígida estructura de costes; (3) sistemas de ventas no desarrollados; y (4) localizaciones turísticas no demandadas.

No obstante, desde el inicio, los desequilibrios provocados por estos condicionantes heredados en la estructura económica de la empresa y la consecuente situación de inviabilidad económica en origen de la Red de Albergues, han seguido una tendencia continua de reversión año tras año, con el consiguiente ahorro para el erario público. Fruto de las transformaciones estructurales alcanzadas con el esfuerzo presupuestario de la Junta de Andalucía. Se espera prolongar estos efectos, con la financiación pública prevista en el PAIF 2021.

Análisis del Presupuesto de Explotación y de Capital: Como principal comparativa entre los Presupuestos de 2020 y 2021, podemos destacar las diferencias en el capítulo de costes, que se presentan en las previsiones para el ejercicio 2021, respecto a las presentadas en el Presupuesto y PAIF de 2020, donde se reflejan un decremento. Estas previsiones iniciales de 2020, se habían visto superadas por el incremento de la demanda significativo respecto a ejercicios anteriores, Esto ha inducido, para 2021, a una estimación de gastos asociados que cumplen las recomendaciones dadas, y están en la línea de las previsiones que pronostican los principales indicadores publicados



**MEMORIA**

**ENTIDAD:** Empresa Andaluza de Gestión de Instalaciones y Turismo Juvenil, S.A. ( Inturjuven)

de la actividad económica general y del sector turístico en particular, así como tomando como referencia los parámetros de demanda más actualizados.

Se estima alcanzar el equilibrio presupuestario al cierre del ejercicio. Resultado de la conjunción de varios factores: decremento de la demanda en los segmentos de público objetivo reseñados a los que atiende la empresa; Acompañando en este nuevo escenario en el mismo tenor, de la oferta y la capacidad productiva para atender el volumen de actividad esperado; y por la mejora continuada de las políticas de gestión implantadas, que implicarán un avance en la reasignación de forma flexible y sostenible de los factores de producción, en especial de los recursos humanos, que llevarán a su vez aparejadas mejoras en la productividad. También conviene reseñar como factor explicativo adicional el impacto y la optimización de precios a determinados segmentos de clientes.

El presupuesto de Explotación asciende en el ejercicio 2021 a 17.009.832 €, en comparación con lo presupuestado para 2020 que ascendió a 19.547.091 €.

Se prevé alcanzar un Importe Neto de la Cifra de Negocios en 2021 de 8.000.436 €, que no supera la estimación inicial del PAIF 2020, que se estableció en 10.282.200 €. Esta disminución viene como consecuencia de la incertidumbre que existe en el sector debido a la pandemia mundial que ha azotado en 2020 en todos los sectores económicos. En esa cifra se recogen las ventas y prestaciones de servicios de las principales líneas de negocio: Alojamiento, Alimentos y Bebidas, Servicios Turísticos y Extrahoteleros.

En otro orden, y en coherencia con la tendencia de los últimos ejercicios, se prevé una escasa demanda de servicios a la Junta de Andalucía. No incluyendo encomiendas de gestión.

Correlacionados de forma directa con la Cifra de Negocio, y con carácter variable en función del nivel real de actividad que finalmente se alcance, se han determinado los costes asociados a los objetivos del PAIF 2021: n°1: "Intensificar explotación de la Red Andaluza de Albergues"; n°2: "Mantener la infraestructura pública ofertada"; n°3: "Promocionar el turismo activo, social y juvenil"; y n°4: "Promocionar el turismo educativo e idiomático de los jóvenes". Siendo estos los objetivos, con sus proyectos asociados, los más importantes que se pretenden alcanzar.

Las estimaciones de costes, se desagregan entre: costes controlables, que permiten la influencia en su gestión; y costes y precios no controlables, que vienen impuestos externamente, como los tributos locales, y precios de energía y agua. Magnitudes muy significativas respecto de total de costes.

Partiendo de esta segmentación, se ha estimado, para los costes de servicios turísticos e idiomáticos de



**MEMORIA**

**ENTIDAD:** Empresa Andaluza de Gestión de Instalaciones y Turismo Juvenil, S.A. ( Inturjuven)

intermediación, un decrecimiento análogo en términos relativos a la tendencia estimada para los ingresos.

Bajo los parámetros establecidos para la demanda, se ha estimado un desenvolvimiento equivalente de los costes de aprovisionamientos de materias primas: costes variables vinculados a los niveles de ventas previstas. Para los servicios operativos y funcionales prestados por otras empresas: catering, vigilancia, lavandería, socorrismo, y otros, se ha estimado un nivel de desempeño armónico con la actividad esperada, dados los cambios en la estructura de producción y la resolución de procesos de contratación de servicios externos en curso. Por lo que la partida destinada a aprovisionamientos dentro del Presupuesto de Explotación, se acomodará a las previsiones de desempeño real de las ventas, ya que se trata de unos costes variables de naturaleza directa y flexible, que se contraen en función de las ventas reales efectivas.

Para los servicios exteriores controlables, se ha estimado un crecimiento contenido de costes unitarios, y un desempeño sincrónico en términos absolutos, en función de las actividades a desarrollar. Debido principalmente a las mayores necesidades de reparación y conservación, derivadas de la importante caída en los últimos años, de las inversiones de reposición o de implantación por requerimientos legales o de seguridad. Todas ellas necesarias para mantener los niveles óptimos de seguridad, capacidad productiva, operatividad y condiciones de calidad del servicio: maquinaria industrial, instalaciones técnicas, mobiliario, colchones, utillaje, obras de adaptación a nueva normativa y otros.

Para los servicios exteriores no controlables antes reseñados: tributos locales, energía y otros suministros, se ha estimado un crecimiento de precios unitarios y de costes absolutos. No obstante, se han computado para este último factor, ahorros relevantes, según la evolución prevista del plan de eficiencia energética implementado.

La estimación de gastos de personal, se presenta en cuantía necesaria para recoger los efectos agregados, por una parte: (1) de los desempeños asociados al volumen de actividad esperado; (2) de los incrementos salariales y de cotizaciones a la seguridad Social, legalmente aprobados; y (3) Así como recoger el impacto esperado del Acuerdo Gobierno-Sindicatos para la mejora del empleo público y las condiciones de trabajo. Que inducen a presentar unos costes de Personal en 2021, inferiores a los previstos para 2020.

Como cómputo global, se presenta un resultado equilibrado de Pérdidas y Ganancias, con una previsión de déficit de explotación reflejada en el Presupuesto de Explotación para 2021, que asciende a 5.932.233 €, financiadas íntegramente con Transferencias de Financiación de Explotación. De este modo, el Presupuesto de Explotación queda equilibrado una vez incorporadas diversas partidas menores que por su importe no están diferenciadas.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2021

MEMORIA

ENTIDAD: Empresa Andaluza de Gestión de Instalaciones y Turismo Juvenil, S.A. ( Inturjoven)

	2019	2020	2021
Plantilla de Personal	309	307	262

Los datos anteriores de Plantilla de Personal, en los ejercicios 2019 y 2020, reflejan la plantilla media en estos ejercicios, calculada en términos homogéneos, a diferencia del dato correspondiente a 2021, que refleja la totalidad de Puestos de la Plantilla de Personal.

	Sueldos, salarios y asimilados	Cargas Sociales	TOTAL Gastos de personal
Plantilla de Personal	6.446.682	1.999.995	8.446.677
Contratación temporal no asignadas a puestos			
Total Gastos de Personal	6.446.682	1.999.995	8.446.677

Para el ejercicio 2021, se pretende reducir en la medida de las posibilidades, la exposición a riesgos e incrementar los niveles de seguridad, capacidad productiva, operatividad y condiciones de calidad del servicio, todo ello en conformidad con los objetivos PAIF nº 5 a 8. No obstante, las dotaciones previstas para la inversión, se mantienen con respecto a las del ejercicio precedente. Estas dotaciones distan de las necesidades óptimas de inversiones de mantenimiento y sustitución, y de necesidad de adaptación a los cambios legales en materia de seguridad, energía y otros. Las inversiones previstas, se desagregan en los siguientes epígrafes:

<u>Dotaciones</u> (euros)	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aplicaciones informáticas	60.000	30.000
Terrenos y construcciones	325.000	300.000
Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	315.000	370.000

Las previsiones totales de inversión, reflejadas tanto en el Presupuesto de Capital, como en los objetivos PAIF 2021 nº 5 a 8, ascienden a 700.000 €, financiadas con Transferencias de Financiación de Capital. Dentro de estos objetivos las actuaciones más importantes están asociadas a los siguientes: Obj. nº 5 "Adecuación funcional, correctiva y preventiva de las infraestructuras", por un valor estimado de 320.000 €; Obj. nº 6 "Renovación de equipamiento funcional de la Red", por una inversión de 175.000 €; Obj. nº 8 "Mejora de la eficiencia, productividad y seguridad de la Instalaciones", por un importe de 100.000 €; y por ultimo Obj. nº 7 "Adaptación a nuevas mejoras tecnológicas para mantener la capacidad competitiva", por un importe estimado de 105.000 €.