



**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		80.568
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		1.748.515
A) SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS	1.299.871	
B) CARGAS SOCIALES	448.644	
C) PROVISIONES		
4. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN		277.411
A) SERVICIOS EXTERIORES	277.411	
B) TRIBUTOS		
C) PÉRDIDAS, DETERIORO Y VARIAC. PROVISIONES POR OPERAC. COMER		
D) OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE		
5. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO		4.205
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		2.110.699



ENTIDAD: FUNDACIÓN PÚBLICA ANDALUZA INSTITUTO ESTUDIOS SOBRE HACIENDA PÚBLICA DE ANDALUCÍA, M.P.		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		
HABER		PREVISIÓN
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS</b>		1.852.553
A) VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS A LA JUNTA DE ANDALUCÍA	1.852.553	
B) VENTAS		
C) PRESTACIONES DE SERVICIOS		
<b>2. AUMENTO DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y DE PRODUCTOS Y SERVICIOS EN CURSO</b>		
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>		
<b>4. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN</b>		258.146
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	258.146	
<b>5. IMPUTACIÓN SUBVENCIONES Y TRANSF. DE INMOVILIZADO NO FINANCIEROS Y OTRAS</b>		
A) SUBVENCIONES PROCEDENTES DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA.		
B) TRANSFERENCIAS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA.		
C) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS PROCEDENTES OTRAS ENTIDADES		
<b>6. EXCESOS DE PROVISIONES</b>		
<b>7. RESULTADOS POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO</b>		
<b>8. INGRESOS FINANCIEROS</b>		
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		
B.1) DE EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS		
B.2) DE TERCEROS		
<b>9. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS</b>		
A) CARTERA DE NEGOCIACIÓN Y OTROS		
B) IMPUTACIÓN AL RESULTADO DEL EJERCICIO POR ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
<b>10. DIFERENCIAS POSITIVAS DE CAMBIO</b>		
<b>11. RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS</b>		
<b>12. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS</b>		
<b>13. RESULTADO POSITIVO POR OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>		
<b>14. RESULTADO NEGATIVO DEL EJERCICIO</b>		
<b>TOTAL HABER</b>		2.110.699



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



ENTIDAD: FUNDACIÓN PÚBLICA ANDALUZA INSTITUTO ESTUDIOS SOBRE HACIENDA PÚBLICA DE ANDALUCÍA, M.P.		
PRESUPUESTO DE CAPITAL		
ESTADO DE DOTACIONES		PREVISIÓN
<b>1. ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO</b>		
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		
<b>2. CANCELACIÓN DE DEUDAS</b>		
A) DE PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS		
B) DE OTRAS DEUDAS		
<b>3. ACTUACIONES GESTIONADAS POR INTERMEDIACIÓN</b>		
A) DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA		
B) DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS		
<b>TOTAL DOTACIONES</b>		



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)
<b>1. TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>258.146</b>
1000010000 G/12S/44450/ 01 TF INSTITUTO ESTUDIOS HACIENDA PÚBLICA ANDALUZA (IEHPA)	258.146
<b>2. SUBVENCIONES NOMINATIVAS</b>	
<b>3. TRANSFERENCIAS DE ASIGNACIÓN NOMINATIVA</b>	
<b>4. ENCOMIENDAS DE GESTIÓN (PREVISIÓN)</b>	<b>1.852.553</b>
1000010000 G/61E/22840/00 01	752.196
1000010000 G/61L/22840/00 01	790.148
1000160000 G/61E/22840/00 01	79.039
1000170000 G/61E/22840/00 01	79.040
3000010000 G/01A/22840/00 01	152.130
<b>5. ACTUACIONES DE INTERMEDIACIÓN (PREVISIÓN)</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>2.110.699</b>



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
<b>1</b>	<b>Realizar seguimiento y la evaluación políticas pptarias</b>			<b>440.223</b>
1.1	Facilitar análisis sobre obligac. relac. con estab. Presup.	Nºinformes	260,00	402.273
1.2	Fomentar debate y reflexion sobre materias Hacienda Publica	Nºinformes	4,00	37.950
<b>2</b>	<b>Ejercer la tutela financiera de las EE.LL.en Andalucia</b>			<b>166.982</b>
2.1	Contribuir analisis de sosten.de finanzas EE.LL.andaluzas	Nºinformes	189,00	166.982
<b>3</b>	<b>Integrar genero, cambio climatico e IAF en Presupuesto</b>			<b>151.800</b>
3.1	Elaborar metodologías e informes dimensiones Presupuesto	Nºinformes	68,00	106.996
3.2	Apoyar realizacion analisis mejora document. Ppto. (G)	Nºinformes	7,00	33.436
3.3	Contribuir conocimiento ambitos transversales Ppto. (G)	Nºinformes	18,00	11.368
<b>4</b>	<b>Avanzar en la mejora de la actividad de control pco.</b>			<b>862.981</b>
4.1	Apoyar el desarrollo mecanismos de coord. y comunicación	Nºactuaciones	30.393,00	135.416
4.2	Contribuir a mejorar las herramientas tecnicas de gestion	Nºactuaciones	252,00	25.391
4.3	Asistir al seguimiento de actividades de control interno	Nºactuaciones	10.215,00	262.369
4.4	Asistir en el seguimiento de actividades de control fro.	Nºactuaciones	42,00	439.805
<b>5</b>	<b>Maximizar eficacia y eficiencia consecucion fcion Ppto</b>			<b>146.425</b>
5.1	Apoyar la rendicion de inf. de requerimientos AGE y otros	Nºactuaciones	38,00	23.498
5.2	Apoyar el analisis de alternativas de financiacion	Nºactuaciones	284,00	8.524
5.3	Apoyar la gestion agil y eficaz de la cartera de deuda	Nºactuaciones	312,00	38.656
5.4	Apoyar el seguimiento y control PlanPlurianual Endeudamiento	Nºactuaciones	24,00	12.440
5.5	Apoyar actualización Marco Fro Sostenible	Nºactuaciones	512,00	14.283
5.6	Apoyar elaboración informe Asignación e Impacto	Nºactuaciones	536,00	30.409
5.7	Apoyo diseño y mantenimiento presentaciones Ende	Nºactuaciones	36,00	6.635





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
5.8	Apoyo asistencia técnica Marco Financiero Sostenible JA	Nºactuaciones	26,00	11.980
<b>6</b>	<b>Mejorar los recursos economicos de la Hda Pca de la CAA</b>			<b>257.515</b>
6.1	Realizar actividades relativas a la Hda Pca CAA	Nºactuaciones	15,00	257.515

ACT. Nº.	DESCRIPCIÓN DE ACTUACIONES	INDICADOR	VALOR DEL INDICADOR	IMPORTE
1.1.1	Seguimiento ejec. Presup. y elaboracion de escenarios	Nºsimulaciones	14,00	242.882
		Nºinformes	182,00	
1.1.2	Contextualizacion de informacion economico-financiera CA	Nºinformes	5,00	8.349
1.1.3	Seguim. normativa sobre Hacienda Publ. y consec. sobre C.A.	Nºinformes	18,00	7.590
1.1.4	Asist. en el marco de la elaboracion del Presupuesto	Nºsimulaciones	12,00	135.862
		Nºinformes	27,00	
1.1.5	Valor. presup. proyectos de colaboracion publico-privada.	Nºinformes	2,00	7.590
<b>TOTAL OBJ. 1.1 Facilitar analisis sobre obligac. relac. con estab. Presup.</b>				<b>402.273</b>
1.2.1	Eval. obj. politicas presup. y ases. novel. en la materia	Nºinformes	4,00	37.950
<b>TOTAL OBJ. 1.2 Fomentar debate y reflexion sobre materias Hacienda Publica</b>				<b>37.950</b>
2.1.1	Asesor. eco. fro. sobre las EE.LL. de la C.A.	Nºinformes	158,00	166.982
		Nº informes	19,00	
		Nº Actuaciones	12,00	
<b>TOTAL OBJ. 2.1 Contribuir analisis de sosten.de finanzas EE.LL.andaluzas</b>				<b>166.982</b>
3.1.1	Elaboracion metodologias e informes dimensiones Presupuesto	Nºinformes	59,00	103.175
3.1.2	Analisis normativa y documentacion dimensiones transversales	Nºinformes	9,00	3.821
<b>TOTAL OBJ. 3.1 Elaborar metodologías e informes dimensiones Presupuesto</b>				<b>106.996</b>
3.2.1	Elaboracion metodologias analisis e informes recomendaciones	Nºinformes	7,00	33.436
<b>TOTAL OBJ. 3.2 Apoyar realizacion analisis mejora document. Ppto. (G)</b>				<b>33.436</b>
3.3.1	Realizacion de acciones de difusion y asesoramiento	Nºinformes	18,00	11.368
<b>TOTAL OBJ. 3.3 Contribuir conocimiento ambitos transversales Ppto. (G)</b>				<b>11.368</b>
4.1.1	Consolidacion información contable entes	Nºprocesos consolidados	26.389,00	93.098



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
4.1.2	instrumentales Análisis e informes deuda comercial y PMP entes instr.	Nºanálisis e informes	4.004,00	42.318
<b>TOTAL OBJ. 4.1 Apoyar el desarrollo mecanismos de coord. y comunicación</b>				<b>135.416</b>
4.2.1	Diseño y actualización tareas en CI	Nºactuaciones	12,00	16.927
4.2.2	Resolución de incidencias en NAOS	Nºconsultas atendidas	240,00	8.464
<b>TOTAL OBJ. 4.2 Contribuir a mejorar las herramientas técnicas de gestión</b>				<b>25.391</b>
4.3.1	Tareas de control financiero	Nºactuaciones	277,00	59.245
4.3.2	Cálculos capacidad o necesidad financiación	Nºanual cálculos	1.136,00	118.489
4.3.3	Análisis info económica fra entes instrumentales	Nºanálisis	8.802,00	84.635
<b>TOTAL OBJ. 4.3 Asistir al seguimiento de actividades de control interno</b>				<b>262.369</b>
4.4.1	Ejecución controles fros FFEE y Subvenciones	Nºcontroles	30,00	290.635
4.4.2	Validación metodologías coste simplif., módulos e indicadores	Nºcontroles	12,00	149.170
<b>TOTAL OBJ. 4.4 Asistir en el seguimiento de actividades de control fro.</b>				<b>439.805</b>
5.1.1	Cumplimentación de info sobre endeudto. a través de CIMCA	Nºinformes	13,00	11.979
5.1.2	Consolidación datos sector consolidable CIMCA	Nºinformes	13,00	6.911
5.1.3	Apoyo a la rendición de inf. requerida por admon general	Nºinformes	12,00	4.608
<b>TOTAL OBJ. 5.1 Apoyar la rendición de inf. de requerimientos AGE y otros</b>				<b>23.498</b>
5.2.1	Elaboración informes datos mercado gestión activa endeudto.	Nºinformes	260,00	2.995
5.2.2	Simulación impacto nuevas operaciones	Nºinformes	12,00	2.765
5.2.3	Gestión activa, ágil y eficaz de la cartera de deuda	Nºanálisis	12,00	2.764
<b>TOTAL OBJ. 5.2 Apoyar el análisis de alternativas de financiación</b>				<b>8.524</b>
5.3.1	Gestión activa, ágil y eficaz de la cartera de deuda	Nºactuaciones	260,00	13.822
5.3.2	Proyecciones sobre evolución carga financiera	Nºinformes	14,00	6.911
5.3.3	Elaboración informe situación endeudamiento	Nºinformes	14,00	11.518
5.3.4	Informe sobre pagos al extranjero	Nºinformes	12,00	2.258
5.3.5	Informe sobre grado de ejecución presupuesto deuda	Nºinformes	12,00	4.147
<b>TOTAL OBJ. 5.3 Apoyar la gestión ágil y eficaz de la cartera de deuda</b>				<b>38.656</b>
5.4.1	Colaboración en el diseño de nuevos PPE	Nºactuaciones	12,00	3.225
5.4.2	Seguimiento evaluación y control del PPE	Nºactuaciones	12,00	9.215
<b>TOTAL OBJ. 5.4 Apoyar el seguimiento y control PlanPlurianual Endeudamiento</b>				<b>12.440</b>
5.5.1	Actualización y mejora del MFS	Nºactuaciones	12,00	2.765
5.5.2	Asistencia para la Second Party Opinion	Nºactuaciones	500,00	11.518



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
<b>TOTAL OBJ. 5.5 Apoyar actualización Marco Fro Sostenible</b>				<b>14.283</b>
5.6.1	Apoyo identificación del gasto ambiental y social	Nº análisis	12,00	4.055
5.6.2	Apoyo a la identificación de programas presupuestarios	Nº análisis	24,00	3.317
5.6.3	Apoyo a la interacción con órganos gestores	Nº análisis	500,00	23.037
<b>TOTAL OBJ. 5.6 Apoyar elaboración informe Asignación e Impacto</b>				<b>30.409</b>
5.7.1	Apoyo a la actualización de presentaciones	Nº actuaciones	36,00	6.635
<b>TOTAL OBJ. 5.7 Apoyo diseño y mantenimiento presentaciones Ende</b>				<b>6.635</b>
5.8.1	Asistencia técnica MFS ejecución y cumplimiento	Nº análisis	13,00	5.990
5.8.2	Asistencia técnica MFS control	Nº análisis	13,00	5.990
<b>TOTAL OBJ. 5.8 Apoyo asistencia técnica Marco Financiero Sostenible JA</b>				<b>11.980</b>
6.1.1	Actuaciones de difusión (seminarios, jornadas, repositorio)	Nº eventos	7,00	39.979
6.1.2	Investigaciones y estudios en Hacienda Pública	Nº informes	4,00	58.080
6.1.3	Gestión, administración, control eco-fro y soporte fundación	Nº actuaciones	4,00	159.456
<b>TOTAL OBJ. 6.1 Realizar actividades relativas a la Hda Pca CAA</b>				<b>257.515</b>
<b>TOTAL</b>				<b>2.025.926</b>