

LEY 8/2018, DE 8 DE OCTUBRE, DE MEDIDAS FRENTE AL
CAMBIO CLIMÁTICO Y PARA LA TRANSICIÓN HACIA UN
NUEVO MODELO ENERGÉTICO EN ANDALUCÍA

Informe anual sobre el grado de ejecución del presupuesto con incidencia en el cambio climático. Ejercicio 2019.





Índice

Acrónimos	3
1. Introducción general.....	4
2. Metodología	5
2.1 Análisis de la información del Informe sobre la Incidencia de los Indicadores Presupuestarios en el cambio climático que da cumplimiento al artículo 31	5
2.2 Análisis de la correspondencia entre los indicadores presupuestarios y las dimensiones contenidas en el Plan Andaluz de Acción por el Clima	8
2.3 Análisis de la correspondencia entre los indicadores presupuestarios y las áreas estratégicas previstas por la Ley 8/2018, de 8 de octubre de medidas frente al cambio climático y para la transición hacia un nuevo modelo energético en Andalucía	8
2.4 Incorporación de información adicional no contenida en el Informe que da cumplimiento al art. 31	9
2.5 Análisis de la consistencia y coherencia de la información referida a las fases de planificación y seguimiento presupuestario con impacto en el clima	9
3. Seguimiento sobre el grado de ejecución de los indicadores con incidencia en el cambio climático	11
3.1 Visión general sobre el grado de ejecución presupuestaria con impacto en el cambio climático	27
3.2 Grado de ejecución de los indicadores con incidencia en el cambio climático en atención a la Sección, Centro Directivo responsable y Programa	28
3.3 Grado de ejecución de los indicadores con incidencia en el cambio climático según agregaciones relativas al PAAC y la Ley 8/2018.....	29
4. Conclusiones	31



Acrónimos

Sección	Acrónimo
Servicio Andaluz de Salud	SAS
Consejería de Turismo, Regeneración y Administración Local	CTRJAL
Instituto Andaluz de la Juventud	IAJ
Consejería de Fomento, Infraestructuras y Ordenación del Territorio	CFIOT
Consejería de Agricultura, Ganadería, Pesca y Desarrollo Sostenible	CAGPDS
Consejería de Hacienda, Industria y Energía	CHIE
Consejería de Igualdad, Políticas Sociales y Conciliación	CIPSC



1. Introducción general

La Ley 8/2018, de 8 de octubre, de medidas frente al cambio climático y para la transición hacia un nuevo modelo energético en Andalucía introduce, en su título V, la regulación de la incidencia del cambio climático en la contratación pública y en los presupuestos de la Comunidad Autónoma de Andalucía.

Concretamente, dedica a la regulación de esta perspectiva en el presupuesto público el Capítulo II, art. 31 y 32 de la ley. En este sentido, el art. 31 “Perspectiva climática de los presupuestos” establece que “en el Proyecto de Ley de Presupuestos de la Comunidad Autónoma de Andalucía se incorporará un informe sobre la incidencia de los indicadores presupuestarios en el cambio climático”. Por su parte, el art. 32. “Seguimiento presupuestario de las actuaciones de la Junta de Andalucía en materia de cambio climático”, establece que “la Consejería con competencia en materia de medioambiente elaborará un informe anual sobre el presupuesto en materia medioambiental y su grado de ejecución. Dicho informe será público”.

El presente informe tiene por objetivo dar cumplimiento al segundo de estos mandatos legales orientado a dar cuenta del grado de ejecución de las actuaciones presupuestarias en materia de cambio climático correspondiente al ejercicio de 2019.

Este Informe se basa, por tanto, en la información contenida en el Informe sobre la incidencia de los indicadores de presupuestarios en el cambio climático establecido en el art. 31 de la ley 8/2018, de 8 de octubre (el informe del art. 31, en adelante).

El informe anual sobre el presupuesto en materia de cambio climático y su grado de ejecución se organiza en tres apartados. En primer lugar, se define la metodología llevada a cabo para la realización del informe. En segundo lugar, se realiza el seguimiento del grado de ejecución de los indicadores presupuestarios con incidencia en el cambio climático. Por último, en tercer lugar, se incluyen unas breves conclusiones.



2. Metodología

La elaboración del análisis para conocer el grado de ejecución del presupuesto en relación a los indicadores presupuestarios con incidencia sobre el cambio climático han sido la siguiente:

- Análisis de la información contenida en el Informe sobre la Incidencia de los Indicadores Presupuestarios en el cambio climático que da cumplimiento al artículo 31.
- Análisis de la correspondencia entre los indicadores presupuestarios con incidencia en el clima y las dimensiones contenidas en el Plan Andaluz de Acción por el Clima.
- Análisis de la correspondencia entre los indicadores presupuestarios con incidencia en el clima y las áreas estratégicas previstas por la Ley 8/2018, de 8 de octubre de medidas frente al cambio climático y para la transición hacia un nuevo modelo energético en Andalucía.
- Incorporación de indicadores adicionales con incidencia en el cambio climático, no incluidos en el Informe que da cumplimiento al art. 31.
- Análisis de la consistencia y coherencia de la información referida a las fases de planificación y seguimiento presupuestario con impacto en el clima.

2.1 Análisis de la información del Informe sobre la Incidencia de los Indicadores Presupuestarios en el cambio climático que da cumplimiento al artículo 31

El procedimiento de elaboración del Informe sobre el Grado de Ejecución de los Créditos del Presupuesto, relacionado con los indicadores de cambio climático, correspondiente al ejercicio 2019 da comienzo con la revisión del Informe sobre la Incidencia de los Indicadores Presupuestarios en el cambio climático que da cumplimiento al artículo 31 de la Ley 8/2018 elaborado por la Dirección General de Presupuestos de la Consejería de Hacienda, Industria y Energía.

En el proceso de revisión de dicho informe se identificaron aquellas las dimensiones que estructuran los Indicadores Presupuestarios con incidencia en el cambio climático. Se identificaron los siguientes elementos:

- Consejería/Sección.
- Centro directivo responsable.
- Programa presupuestario.



- Actuación presupuestaria.
- Objetivo Estratégico.
- Objetivo operativo.
- Nombre del indicador.
- Descripción del indicador.
- Unidad de medida o magnitud.

Además, se determinan los elementos que permiten establecer una clasificación de los indicadores desde la perspectiva medioambiental. Para ello, se realiza una identificación de los indicadores según su correspondencia con los ámbitos de actuación recogidos en el Plan Andaluz de Acción por el Clima (PAAC) así como en las áreas estratégicas que la Ley 8/2018, de 8 de octubre, de medidas frente al cambio climático y para la transición hacia un nuevo modelo energético en Andalucía establece para el Programa de Mitigación de Emisiones para la Transición Energética y el Programa de Adaptación del PAAC. Estas clasificaciones son las siguientes:

- Ámbitos de actuación
 - Mitigación de Emisiones y Transición Energética.
 - Adaptación al Cambio Climático.
 - Comunicación y Participación.
- Áreas estratégicas
 - Áreas estratégicas para la mitigación de emisiones:
 - Industria.
 - Agricultura, ganadería, acuicultura y pesca.
 - Edificación y vivienda.
 - Energía.
 - Residuos.
 - Transporte y movilidad.
 - Usos de la tierra, cambios de uso de la tierra y silvicultura.



- Turismo.
- Comercio.
- Administraciones públicas.
- Recursos hídricos.
- Prevención de inundaciones.
- Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura.
- Biodiversidad y servicios ecosistémicos.
- Energía.
- Urbanismo y ordenación del territorio.
- Edificación y vivienda.
- Movilidad e infraestructuras varias, ferroviarias, portuarias y aeroportuarias.
- Salud.
- Comercio.
- Turismo.
- Litoral.
- Migraciones asociadas al cambio climático.
- Seguros.
- Adaptación en la empresa.



2.2 Análisis de la correspondencia entre los indicadores presupuestarios y las dimensiones contenidas en el Plan Andaluz de Acción por el Clima

Una vez analizados los indicadores contenidos en el informe del artículo 31, se diferencian:

- Aquellos indicadores que se incluyen en un ámbito de actuación del PAAC.
- Aquellos que no se relacionan con ningún ámbito de actuación del PAAC. En este grupo se incluirá más adelante los nuevos indicadores identificados con incidencia en el clima no incluidos en el informe del artículo 31.

Se procede a realizar la asociación entre los indicadores contenidos en el segundo grupo y el ámbito de actuación del PAAC al que se podían asociar. Se realiza este mismo ejercicio a nivel de Líneas estratégicas del PAAC y sus agrupaciones.

2.3 Análisis de la correspondencia entre los indicadores presupuestarios y las áreas estratégicas previstas por la Ley 8/2018, de 8 de octubre de medidas frente al cambio climático y para la transición hacia un nuevo modelo energético en Andalucía

De una determinada área de las contenidas en el texto legal, se realiza la correlación de cada uno de los indicadores del informe del artículo 31 con las áreas estratégicas previstas en la Ley 8/2018, de 8 de octubre, en función de la descripción del indicador. forma semejante al anterior ejercicio, a fin de disponer también de esta información sistematizada que permitiese determinar el impacto presupuestario en función de la descripción del indicador.



2.4 Incorporación de información adicional no contenida en el Informe que da cumplimiento al art. 31

Se procede a la identificación de nuevos indicadores con incidencia en el clima, no identificados en el informe que da cumplimiento al art. 31, a través de la información que se recoge de las Memorias de Cumplimiento de Objetivos por Programa (Presupuestario) del ejercicio 2019.

Estas Memorias ofrecen una información descriptiva de las actuaciones realizadas en el marco del programa presupuestario en cuestión y aportan información, sobre las “metas” o compromisos medibles que se preveían alcanzar a lo largo del año, junto con aquellos realmente ejecutados.

Esta información recibida, adicional a la que se contenía en el Informe relativo al mandato del art. 31 de la ley, fue añadida a la sistematización realizada. En concreto se añadieron indicadores correspondientes a los programas presupuestarios 44F, 71B y 71H correspondientes a la sección 1300. Consejería de Agricultura, Ganadería, Pesca y Desarrollo Sostenible. La identificación de los indicadores con impacto en el cambio climático de estos programas se realizó en base a la vinculación de los indicadores con materias de contenido medioambiental tales como la sostenibilidad, cambio climático, medioambiente, biodiversidad, etc. En total se incorporan 44 indicadores más al análisis.

2.5 Análisis de la consistencia y coherencia de la información referida a las fases de planificación y seguimiento presupuestario con impacto en el clima

Una vez sistematizada y completada toda la información disponible sobre los indicadores con incidencia en el clima de los diferentes centros directivos referida al ejercicio 2019, se procede a contrastar el grado de ejecución de los mismos con la siguiente información:

- Las Fichas de Cumplimiento de Objetivos por Programa 2019, con la relación de Objetivos Estratégicos, Objetivos Operativos y Actuaciones recogidos en un programa presupuestario e información sobre su previsión y grado de ejecución.
- Las Memorias de Cumplimiento de Objetivos por Programa 2019, en concreto, la información contenida en la columna Grado de Ejecución.

Estos documentos contienen la siguiente información relevante para poder determinar el grado de ejecución de los indicadores:

- Cuantía prevista.
- Modificaciones.



- Previsión final.
- Cantidad alcanzada.
- Porcentaje de modificaciones (%).
- Grado de ejecución (%).

Se identifica la existencia de trazabilidad y coherencia entre la información contenida en fase de planificación y la información contenida en fase de ejecución presupuestaria, es decir, todos los indicadores presupuestarios (recogidos en el Informe del artículo 31 para el ejercicio de 2019 o en las Memorias de Cumplimiento de Objetivos por Programa) disponían de información acerca de su ejecución presupuestaria.

Como resultado de este proceso se procede al análisis del grado de ejecución de los indicadores presupuestarios con incidencia en el cambio climático desde la perspectiva de la ejecución de las actuaciones presupuestarias relacionadas con estos indicadores.



3. Seguimiento sobre el grado de ejecución de los indicadores con incidencia en el cambio climático

En la tabla siguiente se pueden observar las secciones presupuestarias y número de indicadores analizados en base a los presentados al informe del art. 31:

Cód. de Sección	Sección	Programa presup.	N.º de indicadores analizados	Código de los indicadores (según informe art.31)
900	CTRJAL	14B	1	2295
1100	CHIE	61D	2	4570,4568
		61H	1	1250
		73A	2	2637,2643
1300	CAGPDS	44B	25	2292, 2563, 933, 2771, 661, 783, 934, 2560 (x3), 2559, 2568, 2569, 938, 2567, 2566, 2565, 790, 2770, 787, 4503, 4468, 201, 2290, 200
		44E	7	4466, 2322, 2332, 2045, 804, 806, 808
		51D	5	830, 1691, 2405, 826, 2486
1531	SAS	120	5	1828, 4427, 1830, 4428, 3293
1600	CIPSC	82B	3	34 (x2), 2820
1632	IAJ	32F	1	529
1700	CFIOT	43A	3	735, 1458, 378
		43B	4	778, 780, 1240, 1699
		51B	4	1045, 743, 749, 1046
			63	

Además, como se ha indicado en el apartado anterior, se ha considerado a efectos de este seguimiento, aquellas actuaciones presupuestarias con impacto en el cambio climático, realizadas durante el año 2019 que, aunque no se encontrasen previstas en el Informe del art. 31, fueron llevadas a cabo y ejecutadas durante el ejercicio 2019, y que se consideran susceptibles por tanto de ser incluidas en próximos informes del art. 31.

A estos efectos, se han analizado en el presente informe los indicadores correspondientes a los programas presupuestarios 44F, 71B, 71H¹ correspondientes al año 2019, remitidas por los diferentes centros directivos.

¹ Dado que estos tres programas presupuestarios no se recogían en el Informe que da cumplimiento al art. 31, los códigos de los indicadores de estos programas refieren los códigos previstos en las Memorias y Fichas de Cumplimiento de Objetivos por Programa.



El Sistema GIRO permite asociar indicadores de impacto a los objetivos estratégicos; de resultado a los objetivos operativos, y de realización a los de actuaciones. Las guías de elaboración de la información cualitativa del presupuesto recogen desde hace cuatro ejercicios instrucciones precisas sobre cómo formular objetivos estratégicos y operativos y actuaciones y definir sus correspondientes indicadores.

No obstante lo cual, la actual formulación de los indicadores correspondientes a OE (Objetivo Estratégico), OO (Objetivo Operativo) y ACT (Actuaciones) es similar en cuanto a sus términos, no existiendo una diferenciación conceptual entre los mismos, como sería deseable, ya que, a los OE deberían corresponder “Indicadores de Impacto, a los OO deberían corresponder “Indicadores de resultados”, y a las ACT deberían corresponder “Indicadores de realización”, que deben tener, respectivamente un alcance a largo, medio y corto plazo.

Por ello, para la realización del presente informe, se han tomado en consideración todos los indicadores presentes en el informe del artículo 31, ya sean de impacto, resultado o realización, así como los nuevos indicadores identificados con incidencia en el clima.

La relación de indicadores que cumplen los criterios mencionados supone un total de 109 indicadores con incidencia en el cambio climático con la siguiente distribución:

- 65 indicadores: Este número es el resultado de la consideración de los 63 indicadores del listado contenido en el Informe que da cumplimiento al art. 31, incluyendo la desagregación por sexo del indicador 749 del programa presupuestario 51B, que incluye triple desagregación.
- 44 indicadores nuevos que se han considerado con incidencia en el clima, pero que no estaban incluidos en el informe del artículo 31, de los cuales: 24 corresponden al programa presupuestario 44F, 16 al programa presupuestario 71B y 4 al programa presupuestario 71H.

Dado que se considera que las Memorias de cumplimiento de programa por objetivo correspondientes a los programas presupuestarios 44F, 71B y 71H vienen a complementar y modificar el contenido del Informe que da cumplimiento al art. 31, se ha considerado conveniente realizar el análisis de la ejecución presupuestaria con impacto en el clima del conjunto de indicadores antes señalados.

El objetivo del análisis del grado de ejecución presupuestaria consiste en valorar la ejecución de los indicadores asociados a Objetivos Estratégicos, Objetivos Operativos e Indicadores respecto a lo planificado.

Por lo tanto, el conjunto de programas y secciones que presentan indicadores al respecto del presente informe y con relación al informe del art. 31 son los siguientes:



	Informe artículo 31	Informe artículo 32
Secciones	7	7
Programas Presupuestarios	13	16
Indicadores	63	109

Tabla 1 – Evolución interanual de secciones, fichas de programas e indicadores contenidos en el informe sobre la incidencia de los indicadores presupuestarios en el Cambio Climático.

Indicadores incluidos en el informe del art. 31

Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
900	CTRJAL	14B	2295	Emisiones de gases de efecto invernadero totales (TCO2EQ)	Toneladas	100,00	0,00	0,00 %	Mitigación	Energía
1100	CHIE	61D	4570	Programas que incluyen indicadores de cambio climático	Porcent.	10,00	11,82	118,20 %	Transversal	
		61D	4568	Herramientas diseñadas para identificar las actuaciones de lucha contra el cambio climático	Núm.	4,00	3,00	75,00 %	Transversal	
		61H	1250	Contratos administrativos	Núm.	1,00	1,00	100,00 %	Mitigación	Residuos
		73A	2637	Grado de Descarbonización del consumo de energía	Porcent.	24,00	0,00	0,00 %	Mitigación	Industria
		73A	2643	Representación de energía renovable en el consumo final bruto de energía	Porcent.	22,00	17,30	78,64 %	Mitigación	Energía
		44B	2292	Emisiones de gases de efecto invernadero difusas (TCO2EQ)	Toneladas	26.591,17	26.759,07	100,63 %	Mitigación	Energía
		44B	2563	Zonas que cumplen los objetivos legales de contaminantes primarios que afectan a la calidad del aire	Núm.	13,00	11,00	84,62 %	Mitigación	Administraciones públicas
		44B	933	Número de vertederos sellados	Núm.	8,00	0,00	0,00 %	Mitigación	Residuos



Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
1300	CAGPDS	44B	661	Estudios y proyectos	Núm.	1,00	0,00	0,00 %	Mitigación	Residuos
		44B	783	Infraestructuras para gestión de residuos	Núm.	9,00	5,00	55,56 %	Mitigación	Residuos
		44B	934	Superficie vertedero sellados	M2	41.183,80	0,00	0,00 %	Mitigación	Residuos
		44B	2560	Autorizaciones resueltas	Porcent.	80,00	80,00	100,00 %	Mitigación	Industria
		44B	2560	Autorizaciones resueltas	Porcent.	80,00	80,00	100,00 %	Mitigación	Industria
		44B	2559	Acciones promocionales	Núm.	52,00	51,00	98,08 %	Mitigación	Industria
		44B	2567	Actuaciones de Concienciación y formación en materia de contaminación lumínica	Núm.	16,00	18,00	112,50 %	Mitigación	Industria
		44B	2566	Rendimiento de los sistemas de medida automáticos	Porcent.	85,00	90,15	106,06 %	Mitigación	Industria
		44B	2565	Notificaciones validadas emisiones gases efecto invernadero	Porcent.	100,00	106,00	106,00 %	Mitigación	Industria
		44B	790	Actuaciones de Vigilancia de contaminación acústica y actividades de autorizaciones ambientales unificadas y de autorizaciones ambientales integradas	Núm.	100,00	100,00	100,00 %	Mitigación	Industria
		44B	2770	Autorizaciones de emisiones a la atmósfera	Porcent.	100,00	100,00	100,00 %	Mitigación	Industria
		44B	2771	Variación de la capacidad de separación y/o tratamiento de residuos	Toneladas	40.663,06	106.380,41	261,61 %	Mitigación	Residuos
		44B	2568	Población beneficiada con medidas de calidad del aire	Porcentaje	0,31	0,31	100,00 %	Mitigación	Industria



Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
		44B	2569	Población por la evaluación de la calidad del aire	Porcentaje	100,00	100,00	100,00 %	Mitigación	Industria
		44B	787	Puntos de control calidad aire ambiental	Núm.	58,00	115,00	198,28 %	Mitigación	Administraciones públicas
		44B	4468	Plan Andaluz de Acción por el Clima: sesiones de trabajo conjunto en el contexto de la Junta de Andalucía	Núm.	20,00	25,00	125,00 %	Mitigación	Administraciones públicas
		44B	201	Validaciones de Seguimiento de acuerdos voluntarios con empresas	Núm.	60,00	54,00	90,00 %	Mitigación	Industria
		44B	2290	Actualizaciones de contenido del portal de cambio climático	Núm.	35,00	33,00	94,29 %	Mitigación	Administraciones públicas
		44B	200	Inventarios de emisiones municipales	Núm.	778,00	770,00	98,97 %	Mitigación	Administraciones públicas
		44B	2770	Autorizaciones de emisiones a la atmósfera	Porcent.	100,00	100,00	100,00 %	Mitigación	Industria
		44B	2771	Variación de la capacidad de separación y/o tratamiento de residuos	Toneladas	40.663,06	106.380,41	261,61 %	Mitigación	Residuos
		44B	2568	Población beneficiada con medidas de calidad del aire	Porcentaje	0,31	0,31	100,00 %	Mitigación	Industria



Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
		44B	2569	Población por la evaluación de la calidad del aire	Porcentaje	100,00	100,00	100,00 %	Mitigación	Industria
		44B	787	Puntos de control calidad aire ambiental	Núm.	58,00	115,00	198,28 %	Mitigación	Administraciones públicas
		44B	4468	Plan Andaluz de Acción por el Clima: sesiones de trabajo conjunto en el contexto de la Junta de Andalucía	Núm.	20,00	25,00	125,00 %	Mitigación	Administraciones públicas
		44B	201	Validaciones de Seguimiento de acuerdos voluntarios con empresas	Núm.	60,00	54,00	90,00 %	Mitigación	Industria
		44B	2290	Actualizaciones de contenido del portal de cambio climático	Núm.	35,00	33,00	94,29 %	Mitigación	Administraciones públicas
		44B	200	Inventarios de emisiones municipales	Núm.	778,00	770,00	98,97 %	Mitigación	Administraciones públicas
		44B	2560	Autorizaciones resueltas	Porcent.	80,00	80,00	100,00 %	Adaptación	Urbanismo y ordenación del territorio
		44B	938	Planes mejora calidad del aire	Núm.	6,00	1,00	16,67 %	Adaptación	Salud
		44B	4503	Desarrollo Normativo derivado de la aplicación de la Ley 8/2018 de Cambio Climático	Núm.	4,00	4,00	100,00 %	Transversal	



Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
		44E	4466	Controles de población de ungulados	Núm.	8,00	8,00	100,00 %	Adaptación	Biodiversidad y servicios ecosistémicos
		44E	2322	Trabajos silvícolas Manuales en infraestructuras de defensa contra incendios forestales	Ha	12.000,00	7.200,00	60,00 %	Adaptación	Biodiversidad y servicios ecosistémicos
		44E	2332	Superficie mejorada ambientalmente	Ha	2.500,00	2.500,00	100,00 %	Adaptación	Biodiversidad y servicios ecosistémicos
		44E	2045	Longitud de cercados de protección en lugares de valor natural	Km	48,64	0,00	0,00 %	Adaptación	Biodiversidad y servicios ecosistémicos
		44E	804	Tratamientos de plagas	Ha	6.000,00	150,00	2,50 %	Adaptación	Biodiversidad y servicios ecosistémicos
		44E	806	Gestión cinegética montes públicos	Ha	294.000,00	321.071,00	109,21 %	Adaptación	Biodiversidad y servicios ecosistémicos
		44E	808	Conservación y restauración de hábitats	Ha	30,00	30,00	100,00 %	Adaptación	Biodiversidad y servicios ecosistémicos
		51D	830	Estudios de planificación y gestión	Núm.	3,00	3,00	100,00 %	Adaptación	Recursos Hídricos
		51D	1691	Informes de disponibilidad de recursos	Núm.	100,00	120,00	120,00 %	Adaptación	Recursos Hídricos



Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
		51D	2405	Variación del número de vertidos	Porcent.	10,00	10,00	100,00 %	Adaptación	Recursos Hídricos
		51D	826	Defensa y encauzamiento de ríos	Km	100,00	120,00	120,00 %	Adaptación	Recursos Hídricos
		51D	2486	Depuración de aguas residuales urbanas	Porcent.	1,00	0,90	90,00 %	Adaptación	Recursos Hídricos
		120	3293	Centros hospitalarios con implantación de la recogida selectiva de residuos específicos susceptibles de recuperación y reciclaje	Núm.	10,00	10,00	100,00 %	Mitigación	Residuos
		120	4427	Órganos gestores del SAS que incorporan nuevas medidas ambientales o energéticas	Porcent.	100,00	100,00	100,00 %	Adaptación	Salud
531	SAS	120	1830	Centros sanitarios del SAS (hospitales o centros de salud) que calculan su huella de carbono	Porcent.	100,00	100,00	100,00 %	Adaptación	Salud
		120	4428	Órganos gestores del SAS que de forma periódica monitorizan sus consumos energéticos	Porcent.	100,00	100,00	100,00 %	Adaptación	Salud
		120	3293	Órganos gestores del SAS que inician el desarrollo de un Sistema de Gestión Energética (SGE)	Porcent.	100,00	100,00	100,00 %	Adaptación	Salud



Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
1600	CIPSC	82B	34	Subvenciones concedidas	Núm.	1,00	7,00	700,00 %	Transversal	
		82B	34	Subvenciones concedidas	Núm.	1,00	0,00	0,00 %	Transversal	
		82B	2820	Número subvenciones de concedidas	Núm.	1,00	0,00	0,00 %	Transversal	
1632	IAJ	32F	529	Jóvenes que participan en acampadas y campamentos juveniles	Núm.	2.200,00	2.195,00	99,77 %	Comunicación	
1700	CFIOT	43A	735	Viviendas rehabilitadas en edificios residenciales	Núm.	3.873,00	2.957,00	76,35 %	Adaptación	Edificación y vivienda
		43A	1458	Subvención estatal rehabilitación viviendas	Núm.	7.140,00	976,00	13,67 %	Adaptación	Edificación y vivienda
		43A	378	Viviendas rehabilitadas del parque público residencial	Núm.	1.158,00	1.268,00	109,50 %	Adaptación	Edificación y vivienda
		43B	778	Planes urbanísticos generales aprobados	Núm.	5,00	5,00	100,00 %	Adaptación	Urbanismo y ordenación del territorio
		43B	780	Cobertura territorial con los Planes de Ordenación Territorial en redacción de trabajos técnicos	Km2	6.890,29	6.030,99	87,53 %	Adaptación	Urbanismo y ordenación del territorio



Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
		43B	1046	Actuaciones en desarrollo de los Planes de Ordenación Territorial	Núm.	4,00	4,00	100,00 %	Adaptación	Urbanismo y ordenación del territorio
		43B	1699	Estudios y catálogos	Núm.	5,00	5,00	100,00 %	Adaptación	Urbanismo y ordenación del territorio
		51B	1045	Construcción de vías ciclistas urbanas, metropolitanas e interurbanas	Km	8,10	10,70	132,10 %	Mitigación	Transporte y Movilidad
		51B	743	Estudios de transporte	Núm.	14,00	12,00	85,71 %	Mitigación	Transporte y Movilidad
		51B	1046	Actuaciones en infraestructuras de apoyo al transporte	Núm.	14,00	14,00	100,00 %	Mitigación	Energía
		51B	749	Personas usuarias del transporte público	Núm.	69.000.000,00	74.370.089,00	107,78 %	Mitigación	Transporte y Movilidad
		51B	749	Personas usuarias del transporte público (Hombres)	Núm.	37.950.000,00	31.235.437,00	82,31 %	Mitigación	Transporte y Movilidad
		51B	749	Personas usuarias del transporte público (Mujeres)	Núm.	31.050.000,00	43.134.652,00	138,92 %	Mitigación	Transporte y Movilidad



Indicadores no incluidos en el informe del art. 31

Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
1300	CAGPDS	71B	2	Explotaciones agrarias obligadas a realizar prácticas medioambientales beneficiosas	Porcent.	11,67	11,97	102,57 %	Mitigación	Agricultura, ganadería, acuicultura y pesca
		71B	2	Variación acumulada de la superficie mejorada ambientalmente en base a 2018	Ha	5,00	2,79	55,80 %	Mitigación	Transporte y Movilidad
		71B	2.2.1	Superficie de regadíos beneficiada por las inversiones en infraestructuras de regadíos para ahorro de agua	Ha	17.250,00	17.203,00	99,73 %	Mitigación	Agricultura, ganadería, acuicultura y pesca.
		71B	2.2.2	Superficie de regadíos beneficiada por las inversiones para la puesta en riego de actuaciones declaradas de interés	Ha	2.000,00	5.590,00	279,50 %	Mitigación	Agricultura, ganadería, acuicultura y pesca.
		71B	2.2.3	Superficie de regadíos beneficiada por las inversiones para reducir la dependencia energética en instalaciones de riego colectivas	Ha	13.800,00	47.072,00	341,10 %	Mitigación	Agricultura, ganadería, acuicultura y pesca.
		71B	2.2.4	Superficie de regadíos beneficiada por las inversiones para aprovechamiento de aguas residuales	Ha	10.250,00	0,00	0,00 %	Mitigación	Agricultura, ganadería, acuicultura y pesca.
		71B	2.2.5	Superficie de regadíos beneficiada por las inversiones en riegos tradicionales	Ha	3.500,00	0,00	0,00 %	Mitigación	Agricultura, ganadería, acuicultura y pesca.
		71B	2.2.6	Superficie de regadíos beneficiada por las inversiones para prevención y recuperación de infraestructuras	Ha	3.500,00	0,00	0,00 %	Mitigación	Agricultura, ganadería, acuicultura y pesca.



Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
				de riesgo por desastres naturales						
		71H	1	Variación acumulada de la superficie mejorada ambientalmente en base a 2018	Ha	5,00	2,79	55,80 %	Mitigación	Transporte y Movilidad
		71H	1.1	Variación anual del número de líneas de ayudas agrarias vinculadas a la conservación ambiental	Núm.	5,00	17,47	349,40 %	Mitigación	Agricultura, ganadería, acuicultura y pesca.
		44F	2.1	Medidas preventivas y correctoras introducidas en la planificación, consecuencia proced. evaluación e integración ambiental	Núm.	25,00	25,00	100,00 %	Transversal	
		44F	2.1.1	Estrategias y planes elaborados y objeto de seguimiento	Núm.	3,00	3,00	100,00 %	Transversal	
		44F	2.1.1	Programas operativos fondos europeos objeto de programación y seguimiento	Núm.	2,00	2,00	100,00 %	Transversal	
		44F	2.1.2	Actuaciones de integración ambiental	Núm.	12,00	12,00	100,00 %	Transversal	
		44F	2.1.2	Planes y programas sometidos a evaluación ambiental	Núm.	12,00	19,00	158,33 %	Transversal	



Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
		44F	2.2	Aportaciones a las Posiciones Comunes adoptadas en programas y políticas ambientales de la Unión Europea	Núm.	4,00	0,00	0,00 %	Transversal	
		44F	2.2.1	Coordinación de la participación de las CCAA españolas en el Consejo Consultivo de Medio Ambiente	Núm.	10,00	23,00	230,00 %	Transversal	
		44F	2.2.1	Participaciones en procesos de posición común de CC. AA. sobre asuntos del Consejo de Medio Ambiente de la Unión Europea	Núm.	4,00	4,00	100,00 %	Transversal	
		44F	2.2.1	Seguimiento de proyectos europeos	Núm.	15,00	29,00	193,33 %	Transversal	
		44F	4	Incremento de términos municipales con plan de desarrollo sostenible respecto al total posible	Porcent.	25,00	32,00	128,00 %	Mitigación	Administraciones públicas
		44F	4.1	Incremento de pymes con una certificación de calidad en espacios protegidos	Porcent.	15,00	15,00	100,00 %	Mitigación	Administraciones públicas
		44F	4.1	Términos municipales sujetos a planes de desarrollo sostenible	Núm.	192,00	220,00	114,58 %	Mitigación	Administraciones públicas
		44F	4.1.1	Planes de desarrollo sostenible	Núm.	7,00	7,00	100,00 %	Mitigación	Administraciones Públicas



Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
		44F	4.1.1	Proyectos ejecutados relacionados con los planes de desarrollo sostenible	Núm.	2,00	2,00	100,00%	Mitigación	Administraciones Públicas
		44F	4.1.2	Empresas nuevas y renovadas en la marca Parque Natural o adheridas a la Carta Europea de Turismo Sostenible	Núm.	50,00	36,00	72,00 %	Adaptación	Biodiversidad y servicios ecosistémicos
		71B	2	Variación anual del capital asegurado agrícola y ganadero en base a 2018	Porcent.	5,00	13,65	273,00 %	Adaptación	Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura.
		71B	2.1	Capital asegurado	Euros	1.800.000.000,00	1.800.000.000,00	100,00 %	Adaptación	Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura.
		71B	2.1.1	Animales asegurados	Millones	20,00	20,00	100,00 %	Adaptación	Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura.
		71B	2.1.1	Superficie asegurada	Núm.	600.000,00	600.000,00	100,00 %	Adaptación	Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura.
		71B	2.1.2	Explotaciones restitución potencial adversidades climáticas	Núm.	9,00	0,00	0,00 %	Adaptación	Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura.
		71B	2.1.3	Controles de condicionalidad	Ha	1.700,00	2.053,00	120,76 %	Adaptación	Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura.
		71B	2.3.1	Longitud de caminos reparados (inversiones en infraestructuras agrarias caminos rurales de uso	Km	660,00	0,00	0,00 %	Adaptación	Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura.



Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
				colectivo)						
		71B	2.3.2	Longitud de caminos reparados (inversiones para prevención y recuperación de infraestructuras agrarias caminos rurales por desastres naturales)	Km	40,00	59,40	148,50 %	Adaptación	Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura.
		71H	1	Explotaciones agrarias obligadas a realizar prácticas medioambientales beneficiosas	Porcent.	11,67	11,97	102,57 %	Adaptación	Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura.
		71H	1.1.1	Líneas de ayudas que incorporan requisitos y/o criterios de conservación ambiental en el sector agrario	Porcent.	50,00	57,97	115,94 %	Adaptación	Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura.
		44F	1	Variación del total de reuniones a las que se convocan a mujeres del sector pesquero	Porcent.	2,00	1,00	50,00 %	Adaptación	Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura.
		44F	1.1.1	Participantes en sensibilización ambiental	Núm.	0,00	0,00	0,00 %	Comunicación	
		44F	1.1.1	Participantes en sensibilización ambiental (Hombres)	Núm.	3.000,00	2.597,00	86,57 %	Comunicación	
		44F	1.1.1	Participantes en sensibilización ambiental (Mujeres)	Núm.	3.000,00	2.597,00	86,57 %	Comunicación	



Código Sección	Sección	Programa	Código	Indicador	Ud. medida	Previsión	Cantidad alcanzada	Porcentaje ejecución	Ámbito	Área estratégica de la Ley
		44F	2.3.1	Conjuntos datos integr. Red de Información Ambiental de Andalucía	Núm.	100,00	2.976,00	2976,00 %	Adaptación	Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura.
		44F	2.3.1	Entidades I+D+i asociadas a REDIAM	Núm.	80,00	180,00	225,00 %	Comunicación	
		44F	2.3.2	Solicitudes de información ambiental	Núm.	500,00	293,00	58,60 %	Comunicación	
		44F	2.5	Acciones de educación y sensibilización ambiental	Núm.	11.800,00	10.347,00	87,69 %	Comunicación	
		44F	2.5.1	Acciones de formación ambiental	Núm.	408,00	217,00	53,19 %	Comunicación	



3.1 Visión general sobre el grado de ejecución presupuestaria con impacto en el cambio climático

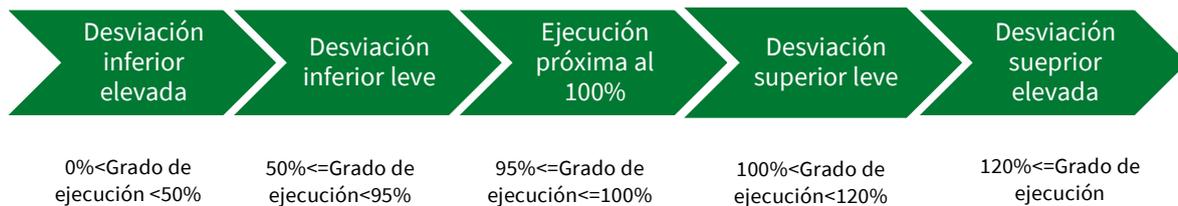
En este apartado se recoge el análisis del grado de ejecución de los indicadores con incidencia en el cambio climático.

- El análisis que se realiza a continuación se realiza tomando en consideración los siguientes criterios sobre el grado de ejecución de los OE, OO y ACT:
- En primer lugar, se identificarán como “ejecución completa” aquellos cuyo grado de ejecución oscile entre 95 y 100%.

Posteriormente, se identificarán aquellos indicadores con desviaciones significativas, tanto positivas (ejecución superior a lo prevista) como negativas (inferior a la prevista).

En cuanto a las desviaciones negativas, se distinguirá entre desviaciones negativas elevadas, ejecuciones que oscilen entre 0 y 50%, y desviaciones negativas leves, aquellas igual o superiores a 50% e inferiores al 95%.

En cuanto a desviaciones positivas, se distinguirá entre desviaciones positivas leves, aquellas que superiores a 100% e igual o inferiores a 120%, y desviaciones positivas elevadas, aquellas ejecuciones superiores a 120%.



Los indicadores con incidencia en el cambio climático en el ejercicio 2019 tuvieron un grado de ejecución diverso, aunque aquellos indicadores que tuvieron un grado de ejecución próximo al 100% o positivo suponen el grupo más numeroso llegando al 64,22% del total.



Ejecución	Núm. Indicadores	%
Próximo al 100%	38	34,86 %
Desviación negativa leve	21	19,27 %
Desviación negativa elevada	18	16,51 %
Desviación positiva leve	14	12,84 %
Desviación positiva elevada	18	16,51 %
	109	100,00 %

3.2 Grado de ejecución de los indicadores con incidencia en el cambio climático en atención a la Sección, Centro Directivo responsable y Programa

A continuación, se analiza el grado de ejecución de los indicadores con incidencia en el cambio climático en función de la Sección y el Programa Presupuestario.

Grado de ejecución según Sección

Las secciones a las que se adscriben los programas presupuestarios que contienen indicadores con incidencia en el cambio climático para el ejercicio de 2019 son siete.

Destacan por su alto grado de ejecución de los indicadores presupuestarios con incidencia en el cambio climático, el Servicio Andaluz de Salud, la Consejería de Hacienda, Industria y Energía y el Instituto Andaluz de la Juventud. Además, se observa un grado de ejecución próximo al 100% en la Consejería de Agricultura, Ganadería, Pesca y Desarrollo Sostenible y la Consejería de Fomento y Ordenación del Territorio. La Consejería de Igualdad, Políticas Sociales y Conciliación presenta un grado de ejecución con una desviación positiva relevante y por último la Consejería de Turismo, Regeneración, Justicia y Administración Local no presenta porcentaje de ejecución, si bien solo se preveía un indicador.

Grado de ejecución según Programa presupuestario

Se han identificado un total de 16 programas presupuestarios. Se observa que los programas presupuestarios 120, 32F, 43B y 61H presentan grados de ejecución próximos al 100%, y que los programas presupuestarios



44B, 51B, 51D, 61D, 71B, 71H y 44F presentan mayoritariamente desviaciones positivas en la ejecución. En el caso de los programas 14B, 43A, 44E, 73A y 82B esta desviación va en mayor medida a la baja.

3.3 Grado de ejecución de los indicadores con incidencia en el cambio climático según agregaciones relativas al PAAC y la Ley 8/2018

A continuación, se analiza el grado de ejecución de los indicadores con incidencia en el cambio climático en función de diferentes niveles de agregación relativos a la planificación estratégica del Plan Andaluz de Acción por el Clima y a las previsiones de la Ley 8/2018. Los niveles analizados son:

- Ámbitos de actuación.
- Objetivos estratégicos.
- Áreas estratégicas establecidas Ley 8/2018

El informe que da cumplimiento al art. 31 de la Ley 8/2018 vincula en un 40% y 46% de los casos los indicadores con incidencia en el cambio climático y los niveles “Ámbito de actuación” previstos por el PAAC.

Para aquellos indicadores para los que no se incluía una relación en el Informe que da cumplimiento al art. 31 de la Ley 8/2018 se ha establecido esta relación.

Grado de ejecución según Ámbito de actuación

En función de lo previsto por el PAAC a los efectos del análisis de este Informe se consideran los siguientes Ámbitos de actuación:

- Mitigación de Emisiones de GEI y Transición Energética;
- Adaptación al Cambio Climático;
- Comunicación y Participación;

El PAAC identifica los tres ámbitos primeros como ámbitos de actuación. No obstante, en el contexto de este informe se añade como un nivel de análisis semejante a los ámbitos de actuación a los indicadores vinculados a las actuaciones desarrolladas en el marco de las líneas estratégicas transversales.

Se observa que los ámbitos de Mitigación de Emisiones de GEI y Transición Energética (48 indicadores), Adaptación (38) presentan así como las Transversales (15) presentan unos grados de ejecución próximos al 100%. o con desviaciones positivas. En cambio, el área de Comunicación y Participación (8) presenta un grado



de ejecución con algunas desviaciones negativas.

Grado de ejecución según Área estratégica

La Ley 8/2018 dispone una serie de áreas estratégicas que se asocian a los ámbitos de actuación de Mitigación de Emisiones de GEI y Transición Energética y de Adaptación. A continuación, se presenta el grado de ejecución de los indicadores en relación con estas áreas. Es preciso señalar que en este nivel de análisis no se tienen en cuenta aquellos indicadores vinculados al ámbito de actuación de Comunicación y Participación, ya que la Ley no prevé área estratégica alguna para ese ámbito. Tampoco se efectúa el análisis para los indicadores considerados transversales.

En este aspecto se observa que existe un grado de ejecución de los indicadores con incidencia en el cambio climático de manera muy desigual en función de las áreas estratégicas consideradas. Así, se aprecia que únicamente los indicadores vinculados a las áreas estratégicas Salud y Urbanismo y Ordenación del Territorio y Agricultura, ganadería, acuicultura, pesca y silvicultura, presentan, en gran media, un grado de ejecución próximo al 100%.



4. Conclusiones

La Ley 8/2018, de 8 de octubre, de medidas frente al cambio climático y para la transición hacia un nuevo modelo energético en Andalucía, establece en su art. 32 que "la Consejería con competencia en materia de medioambiente elaborará un informe anual sobre el presupuesto en materia de cambio climático y su grado de ejecución". Con el objetivo de dar cumplimiento al mandato legal, se ha realizado el presente informe que vendría a complementar el informe sobre la incidencia de los indicadores presupuestarios en el cambio climático que incorpora la Ley de Presupuestos de la Comunidad Autónoma de Andalucía en virtud del art. 31 del mismo texto legal.

Como resultado de este trabajo, se han detectado una serie de elementos de mejora relacionados con la necesidad de criterios comunes que permitan a los centros directivos determinar las actuaciones que tienen impacto en el cambio climático, así como la normalización de elementos de gestión que faciliten la trazabilidad de la ejecución presupuestaria de las actuaciones públicas con impacto en el cambio climático. Asimismo, se pondrán los medios para que, de forma progresiva, se incluya, junto al seguimiento cualitativo de la ejecución, un seguimiento de la ejecución contable, a saber, la concreción del esfuerzo presupuestario que conlleva esa realización de esos proyectos, estudios, planes, etc.

Este Informe supone pues, el primer ejercicio de este tipo desde la entrada en vigor de la ley 8/2018, y debe ser por tanto entendido como un primer esfuerzo orientado a articular un presupuesto con perspectiva climática en la Comunidad de Andalucía.

En este sentido, su valor principal radica en el esfuerzo y compromiso que la realización de este ejercicio representa para disponer de unos presupuestos sensibles al cambio climático. Dicho de otro modo, como parte del proceso de mejora continua que inspira la labor de la actuación pública de la Junta de Andalucía, este primer ejercicio supone un punto de partida para la percepción y entendimiento de las cuentas públicas a partir de su impacto en el cambio climático.

Las lecciones aprendidas al realizar este primer Informe de seguimiento serán tomadas en consideración con ocasión de futuros ejercicios de seguimiento.



Junta de Andalucía

