

ORDEN de 23 de febrero de 2004, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública Gestión de Infraestructuras de Andalucía S.A.

de la Ley General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, se procede a la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública Gestión de Infraestructuras de Andalucía. S.A., que figuran en el Anexo de la presente Orden.

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 4 del Decreto 9/1999, de 19 de enero, sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable de las empresas de la Junta de Andalucía, de acuerdo con lo previsto en el artículo 59.3

Sevilla, 23 de febrero de 2004

JOSE SALGUEIRO CARMONA
Consejero de Economía y Hacienda

ANEXO



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2004

Presupuesto de Explotación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

E.J.A. 2004-1

Ejercicio: 2004

Debe	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
A) GASTOS (A1 a A16)	23.625.513	27.210.939	28.031.526	27.052.845	27.561.185
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
2. Aprovisionamientos	15.504.627	18.698.555	18.854.418	17.610.882	17.911.798
a) Consumo de mercaderías	0	0	0	0	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0	0	0	0	0
c) Otros gastos externos	15.504.627	18.698.555	18.854.418	17.610.882	17.911.798
3. Gastos de personal	4.365.129	5.129.982	5.727.946	5.899.784	6.076.778
a) Sueldos, salarios y asimilados	3.445.461	4.046.739	4.403.487	4.535.592	4.671.659
b) Cargas sociales	919.668	1.083.243	1.324.459	1.364.192	1.405.119
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	397.430	393.422	325.691	352.250	305.200
5. Variación de las provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
a) Variación de las provisiones existentes	0	0	0	0	0
b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables	0	0	0	0	0
c) Variación de otras provisiones de tráfico	0	0	0	0	0
6. Otros gastos de explotación	2.558.891	2.242.323	2.500.565	2.575.582	2.652.850
a) Servicios exteriores	2.540.897	2.223.018	2.482.565	2.557.042	2.633.754
b) Tributos	17.994	19.305	18.000	18.540	19.096
c) Otros gastos de gestión corrientes	0	0	0	0	0
d) Dotación al fondo de reversión	0	0	0	0	0
I. Beneficios de explotación (B1+B2+B3+B4-A1-A2-A3-A4-A5-A6)	809.434	734.876	646.875	622.420	623.025
7. Gastos financieros y gastos asimilados	766.946	738.367	610.000	610.000	610.000
a) Por deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) Por deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	766.946	738.367	610.000	610.000	610.000
d) Pérdidas de inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	0	0	0	0	0
9. Diferencias negativas de cambio	0	0	0	0	0
II. Resultados financieros positivos (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9)	-744.913	-716.492	-610.000	-610.000	-610.000
III. Beneficios de las actividades ordinarias (AI+AII-BI-BII)	64.521	18.384	36.875	12.420	13.025
10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	0	0	0	0
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	0	0	0	0
12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	0	0	0	0
13. Gastos extraordinarios	22.729	0	0	0	0
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	0	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios positivos (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14)	-21.615	5.302	0	0	0
V. Beneficios antes de impuestos (AIII+AIV-BIII-BIV)	42.906	23.686	36.875	12.420	13.025
15. Impuesto sobre Sociedades	9.761	8.290	12.906	4.347	4.559
16. Otros impuestos	0	0	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Beneficios) (AV-A15-A16)	33.145	15.396	23.969	8.073	8.466



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2004

Presupuesto de Explotación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

E.J.A. 2004-2

Ejercicio: 2004

Haber	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
B) INGRESOS (B1 a B13)	23.658.658	27.226.335	28.055.495	27.060.918	27.569.651
1. Importe neto de la cifra de negocios	23.635.511	27.199.158	28.055.495	27.060.918	27.569.651
a) Ventas	0	0	0	0	0
b) Prestaciones de servicios	23.635.511	27.199.158	28.055.495	27.060.918	27.569.651
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0	0	0	0	0
2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0	0	0	0	0
4. Otros ingresos de explotación	0	0	0	0	0
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	0	0	0	0
b) Subvenciones y otras transferencias	0	0	0	0	0
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0	0	0	0	0
d) Transferencias de financiación de Explotación	0	0	0	0	0
I. Pérdidas de explotación (A1+A2+A3+A4+A5+A6-B1-B2-B3-B4)	-809.434	-734.876	-646.875	-622.420	-623.025
5. Ingresos de participaciones en capital	0	0	0	0	0
a) En empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) En empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) En otras empresas	0	0	0	0	0
6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo 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 empresas	0	0	0	0	0
7. Otros intereses del grupo	21.918	21.875	0	0	0
a) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otros intereses	21.918	21.875	0	0	0
d) Beneficios en inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Diferencias positivas de cambio	115	0	0	0	0
II. Resultados financieros negativos (A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8)	744.913	716.492	610.000	610.000	610.000
III. Pérdidas de las actividades ordinarias (BI+BII-AI-AII)	-64.521	-18.384	-36.875	-12.420	-13.025
9. Beneficios de enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	1.114	0	0	0	0
10. Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	0	0	0	0
11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	0	0	0	0	0
12. Ingresos extraordinarios	0	5.302	0	0	0
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0	0	0	0	0
IV. Resultados extraordinarios negativos (A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11-B12-B13)	21.615	-5.302	0	0	0
V. Pérdidas antes de impuestos (BIII+BIV-AIII-AIV)	-42.906	-23.686	-36.875	-12.420	-13.025
VI. Resultado del ejercicio (Pérdidas) (BV+A15+A16)	0	0	0	0	0



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004
Presupuesto Capital

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA
Ejercicio: 2004

E.J.A. 2004-3

Estado de Dotaciones	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
1. Recursos aplicados a las operaciones	0	0	0	0	0
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas	0	0	0	0	0
3. Adquisiciones de inmovilizado	177.065	216.413	592.800	1.769.000	1.805.200
a) Inmovilizaciones inmateriales	59.887	54.000	148.800	172.000	173.200
b) Inmovilizaciones materiales	105.560	148.800	444.000	1.597.000	1.632.000
c) Inmovilizaciones financieras	11.618	13.613	0	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	0	0	0
c2) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	11.618	13.613	0	0	0
4. Adquisición de acciones propias	0	0	0	0	0
5. Reducciones de Capital	0	0	0	0	0
6. Dividendos	0	0	0	0	0
-A la Junta de Andalucía	0	0	0	0	0
-A otros	0	0	0	0	0
7. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo	0	13.554.214	3.465.102	0	0
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	3.465.102	0	0
b) De empresas del grupo	0	13.554.214	0	0	0
c) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
d) De otras deudas	0	0	0	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
8. Provisiones para riesgos y gastos	0	0	0	0	0
+ - Aumento/Disminución del Capital Circulante	267.552	148.076	57.366	-1.408.677	-1.491.534
TOTAL APLICACIONES EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES	444.617	13.918.703	4.115.268	360.323	313.666



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004
Presupuesto Capital

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA
Ejercicio: 2004

E.J.A. 2004-4

Estado de Recursos	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
1. Recursos procedentes de las operaciones	432.846	364.489	349.660	360.323	313.666
2. Aportaciones de los accionistas	0	0	0	0	0
a) Ampliaciones de capital:					
-De la Junta de Andalucía	0	0	0	0	0
-De Organismos Autónomos	0	0	0	0	0
-De otros	0	0	0	0	0
b) Para compensación de pérdidas	0	0	0	0	0
3. Subvenciones y transferencias de capital	0	0	3.456.102	0	0
-De la Junta de Andalucía	0	0	3.456.102	0	0
-De otros	0	0	0	0	0
4. Transferencias de financiación de Capital	0	0	0	0	0
5. Deudas a largo plazo	0	0	0	0	0
a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0	0	0	0	0
b) De empresas del grupo	0	0	0	0	0
c) De empresas asociadas	0	0	0	0	0
d) De otras empresas	0	0	0	0	0
e) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
6. Enajenación de inmovilizado	11.771	0	309.506	0	0
a) Inmovilizaciones inmateriales	0	0	0	0	0
b) Inmovilizaciones materiales	11.771	0	0	0	0
c) Inmovilizaciones financieras	0	0	309.506	0	0
c1) Empresas del grupo	0	0	309.506	0	0
c2) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c3) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
7. Enajenación de acciones propias	0	0	0	0	0
8. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizaciones financieras	0	13.554.214	0	0	0
a) Empresas del grupo	0	13.554.214	0	0	0
b) Empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0
TOTAL ORIGENES EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES	444.617	13.918.703	4.115.268	360.323	313.666



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Variación del Capital Circulante - Cuadro de Financiación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2004

E.J.A. 2004-5

Variación del Capital Circulante	Liquidación 2002		Avance Liquidación 2003		Presupuesto 2004		Presupuesto 2005		Presupuesto 2006	
	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.
1. Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
3. Deudores	46.958.365,00	0,00	0,00	40.623.566,00	0	40.966.446	0	2.182.646	2.596.369	0
4. Acreedores	0,00	46.605.579,00	53.403.210,00	0,00	54.541.872	0	689.350	0	0	4.039.709
5. Inversiones financieras temporales	0,00	0,00	0,00	12.621.143,00	0	13.554.214	0	0	0	0
6. Acciones propias	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Tesorería	0,00	16.701,00	0,00	36.522,00	47.855	0	89.069	0	0	53.619
8. Ajustes por periodificación	0,00	68.533,00	26.097,00	0,00	0	11.701	0	4.450	5.425	0
Total Variación del Capital Circulante	46.958.365,00	46.690.813,00	53.429.307,00	53.281.231,00	54.589.727	54.532.361	778.419	2.187.096	2.601.794	4.093.328



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2004

Balance de Situación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

E.J.A. 2004-6

Ejercicio: 2004

Activo	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	0	0	0	0	0
B) Inmovilizado	14.905.800	1.218.908	1.185.510	2.602.260	4.102.260
I. Gastos de establecimiento	7.891	1.891	0	0	0
II. Inmovilizaciones inmateriales	116.092	0	0	0	0
1. Gastos de investigación y desarrollo	0	0	0	0	0
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	537.359	537.359	537.359	537.359	537.359
3. Fondo de comercio	0	0	0	0	0
4. Derechos de traspaso	0	0	0	0	0
5. Aplicaciones informáticas	963.021	1.017.021	1.165.821	1.337.821	1.337.821
6. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos	0	0	0	0	0
7. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0	0	0	0	0
8. Anticipos	0	0	0	0	0
9. Provisiones	0	0	0	0	0
10. Amortizaciones	-1.384.288	-1.554.380	-1.703.180	-1.875.180	-1.875.180
III. Inmovilizaciones materiales	875.765	851.566	1.120.565	2.537.315	4.037.315
1. Terrenos y construcciones	508.244	508.244	868.244	2.368.244	3.868.244
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	0	0	0	0	0
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	476.976	476.976	512.976	554.976	602.976
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	0	0	0	0	0
5. Otro inmovilizado	642.329	791.130	839.129	894.129	978.129
6. Provisiones	0	0	0	0	0
7. Amortizaciones	-751.784	-924.784	-1.099.784	-1.280.034	-1.412.034
IV. Inmovilizaciones financieras	13.906.052	365.451	64.945	64.945	64.945
1. Participaciones en empresas del grupo	300.506	300.506	0	0	0
2. Créditos a empresas del grupo	13.554.214	0	0	0	0
3. Participaciones en empresas asociadas	0	0	0	0	0
4. Créditos a empresas asociadas	0	0	0	0	0
5. Cartera de valores a largo plazo	0	0	0	0	0
6. Otros créditos	0	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	51.332	64.945	64.945	64.945	64.945
8. Provisiones	0	0	0	0	0
9. Administraciones públicas a largo plazo	0	0	0	0	0
V. Acciones propias	0	0	0	0	0
VI. Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	0	0	0	0	0
C) Gastos a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
D) Activo circulante	244.104.656	190.849.520	136.365.015	134.266.988	136.815.162
I. Accionistas por desembolso exigidos	0	0	0	0	0
II. Existencias	0	0	0	0	0
1. Comerciales	0	0	0	0	0
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	0	0	0	0	0
3. Productos en curso y semiterminados	0	0	0	0	0
4. Productos terminados	0	0	0	0	0
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	0	0	0	0	0
6. Anticipos	0	0	0	0	0
7. Provisiones	0	0	0	0	0
III. Deudores	217.612.170	176.988.603	136.022.158	133.839.512	136.435.880
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.707.741	2.064.049	2.027.099	1.955.238	1.991.995
2. Empresas del grupo, deudores	215.777.426	174.841.428	133.995.059	131.884.274	134.443.885
3. Empresas asociadas, deudores	0	0	0	0	0
4. Deudores varios	0	0	0	0	0
5. Personal	68.942	83.126	0	0	0
6. Administraciones públicas	58.061	0	0	0	0
7. Provisiones	0	0	0	0	0
IV. Inversiones financieras temporales	26.175.357	13.554.214	0	0	0
1. Participaciones en empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Créditos a empresas del grupo	26.175.357	13.554.214	0	0	0
3. Participaciones en empresas asociadas	0	0	0	0	0
4. Créditos a empresas asociadas	0	0	0	0	0
5. Cartera de valores a corto plazo	0	0	0	0	0
6. Otros créditos	0	0	0	0	0
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	0	0	0	0	0
8. Provisiones	0	0	0	0	0
V. Acciones propias a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Tesorería	40.714	4.191	52.046	141.115	87.496
VII. Ajustes por periodificación	276.415	302.512	290.811	286.361	291.786
Total General (A+B+C+D)	259.010.456	192.068.428	137.550.525	136.869.248	140.917.422



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Balance de Situación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

E.J.A. 2004-7

Ejercicio: 2004

Pasivo	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
A) Fondos propios	2.531.966	2.547.363	2.571.331	2.579.404	2.587.869
I. Capital suscrito	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
II. Prima de emisión	0	0	0	0	0
III. Reserva de revalorización	0	0	0	0	0
IV. Reservas	198.821	231.967	247.362	271.331	279.403
1. Reserva legal	28.081	31.396	32.935	35.332	36.139
2. Reservas para acciones propias	0	0	0	0	0
3. Reservas para acciones de la sociedad dominante	0	0	0	0	0
4. Reservas estatutarias	0	0	0	0	0
5. Otras reservas	170.740	200.571	214.427	235.999	243.264
V. Resultados de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
1. Remanente	0	0	0	0	0
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
3. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	0	0	0	0	0
VI. Pérdidas y ganancias (Beneficio o Pérdida)	33.145	15.396	23.969	8.073	8.466
VII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio	0	0	0	0	0
VIII. Acciones propias para reducción de capital	0	0	0	0	0
B) Ingresos a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
1. Subvenciones de capital	0	0	0	0	0
2. Derechos sobre bienes adscritos o cedidos	0	0	0	0	0
3. Diferencias positivas de cambio	0	0	0	0	0
4. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
5. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0	0	0	0	0
C) Provisiones para riesgos y gastos	0	0	0	0	0
1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	0	0	0	0	0
2. Provisiones para impuestos	0	0	0	0	0
3. Otras provisiones	0	0	0	0	0
4. Fondo de reversión	0	0	0	0	0
D) Acreedores a largo plazo	13.554.214	0	0	0	0
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0	0	0	0	0
1. Obligaciones no convertibles	0	0	0	0	0
2. Obligaciones convertibles	0	0	0	0	0
3. Otras deudas representadas en valores negociables	0	0	0	0	0
II. Deudas con entidades de crédito	13.554.214	0	0	0	0
1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	13.554.214	0	0	0	0
2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas	0	0	0	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Otros acreedores	0	0	0	0	0
1. Deudas representadas por efectos a pagar	0	0	0	0	0
2. Otras deudas	0	0	0	0	0
3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	0	0	0	0	0
4. Administraciones públicas a largo plazo	0	0	0	0	0
V. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0	0	0	0	0
1. De empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. De empresas asociadas	0	0	0	0	0
3. De otras empresas	0	0	0	0	0
VI. Acreedores por operaciones de tráfico a largo plazo	0	0	0	0	0
E) Acreedores a corto plazo	242.924.276	189.521.065	134.979.194	134.289.844	138.329.553
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0	0	0	0	0
1. Obligaciones no convertibles	0	0	0	0	0
2. Obligaciones convertibles	0	0	0	0	0
3. Otras deudas representadas en valores negociables	0	0	0	0	0
4. Intereses de obligaciones y otros valores	0	0	0	0	0
II. Deudas con entidades de crédito	55.516.890	13.554.214	0	0	0
1. Préstamos y otras deudas	55.516.890	13.554.214	0	0	0
2. Deudas por intereses	0	0	0	0	0
3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	0	0	0	0	0
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0	0	0	0	0
1. Deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
2. Deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
IV. Acreedores comerciales	183.434.444	171.675.318	130.591.099	130.048.740	134.011.906
1. Anticipos recibidos por pedidos	5.206.979	5.698.576	5.478.173	5.394.346	5.496.526
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	20.671.518	22.623.145	21.748.147	21.415.357	21.821.011
3. Deudas representadas por efectos a pagar	157.555.947	143.353.597	103.364.779	103.239.037	106.694.369
V. Otras deudas no comerciales	868.701	719.250	703.342	686.977	696.704



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCIA 2004

Balance de Situación

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

E.J.A. 2004-7

Ejercicio: 2004

Pasivo	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
1. Administraciones públicas	383.823	188.594	193.210	184.651	184.863
2. Deudas representadas por efectos a pagar	28.599	31.299	30.089	29.628	30.189
3. Otras deudas	29.520	32.307	31.057	30.582	31.162
4. Remuneraciones pendientes de pago	426.759	467.050	448.986	442.116	450.490
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	0	0	0	0	0
VI. Provisiones para operaciones de tráfico	0	0	0	0	0
VII. Ajustes por periodificación	3.104.241	3.572.283	3.684.753	3.554.127	3.620.943
Total General (A+B+C+D)	259.010.456	192.068.428	137.550.525	136.869.248	140.917.422



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	III. E.J.A. 2004-8 - 1
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.	
IV. LIQUIDACIÓN AÑO 2002	
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital de 2002 aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).	
INFORME DE GESTIÓN EJERCICIO 2002	
1) EVOLUCIÓN DE LA ACTIVIDAD Y SITUACIÓN DE LA SOCIEDAD.	
El ejercicio 2002 constituye para Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA) un año de fuerte crecimiento y ampliación de actividades. Este crecimiento se pone de manifiesto en dos aspectos de la actividad social:	
<u>1) Desarrollo organizativo dirigido a gestionar de manera eficaz y eficiente las actuaciones encomendadas.</u>	
En este primer aspecto destacan principalmente las siguientes acciones que se han llevado a cabo:	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Ampliación y desarrollo del Manual de Organización y los procedimientos de gestión de la sociedad.</u> 	
Una vez definido el Manual de Organización y los principales procedimientos de gestión de la sociedad durante ejercicios anteriores, a lo largo del ejercicio 2.002 se han ido revisando y actualizando los sistemas organizativos vigentes, a la par que se desarrollaban y ponían en funcionamiento otros nuevos.	
Durante el ejercicio se han redactado y aprobado los siguientes procedimientos de gestión:	
<ul style="list-style-type: none"> • Seguridad de archivos automatizados de datos de carácter personal con nivel de seguridad básico. • Trámites entre preadjudicación y adjudicación. • Contratos de asistencia técnica de apoyo a la gestión de las actuaciones financiadas con fondos de cohesión. • Supervisión y aprobación del proyecto resultante de la licitación. 	
Y se han revisado los siguientes:	
<ul style="list-style-type: none"> • Contrato horizontal de control de calidad • Contrato horizontal de control ADAR. • Subsanción de errores. 	
<u>Desarrollo del Plan Anual de Formación de la sociedad.</u>	
Durante el ejercicio 2002 se ha desarrollado un nuevo Plan Anual de Formación del personal de GIASA en una doble vertiente:	
<ul style="list-style-type: none"> • Formación general. Dirigida a la totalidad del personal de la empresa. Se han llevado a cabo un total de 17 sesiones organizadas tanto por especialistas de GIASA como por especialistas externos. 	
<ul style="list-style-type: none"> • Formación personalizada. Diseñada a medida de las necesidades de los usuarios. El número total de acciones formativas llevadas a cabo han sido 82. 	
<u>Sistema de Información de Gestión Integrado (Agora).</u>	
a) Sistema de Información de Dirección de Obra y Control de Calidad.	
Durante el ejercicio 2002 se han celebrado numerosas reuniones de trabajo de los grupos encargados de la actualización e implantación del Sistema de Información de Dirección de Obra. En particular y en el ámbito de la Documentación CAD de Planos constructivos, se ha avanzado en la definición y puesta en marcha de un registro de planos válidos para la construcción dentro de la gestión de la oficina de la dirección de obra. Con este módulo a la par que mantener un control de modificaciones de planos durante la realización de la obra, se pretende facilitar sustancialmente la labor de recopilación y edición del proyecto final de obra o "así construido".	
En otro orden de cosas se ha definido el alcance, desarrollando las oportunas modificaciones e implantado, en diversas obras, el módulo de registro y seguimiento de no conformidades de calidad y acciones correctoras.	
Los dos nuevos módulos, se añaden a la gestión de la ficha técnica y la gestión de avances de planificación, ya desarrollados, abarcando progresivamente un mayor campo en el proceso de mecanización emprendido de la actividad de la oficina de dirección de obra.	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	V. E.J.A. 2004-8 - 2
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.	
VI. LIQUIDACIÓN AÑO 2002	
<p>b) Implantación del Módulo de Recursos Humanos del Sistema Integrado SAP R/3.</p>	
<p>A lo largo del ejercicio 2002 se han realizado las tareas correspondientes a la recogida de requerimientos, parametrización, formación y puesta en marcha de los módulos del sistema Integrado SAP R/3 de administración de personal – nóminas y desarrollo de personal. Ambos módulos que pertenecen a la “suite” de subsistemas que integran el ERP de SAP, permitirán con su puesta en marcha un mayor nivel de integración de la información relativa a recursos humanos en el sistema de gestión implantado.</p>	
<p>c) Migración del Sistema Integrado SAP R/3 de la versión 3.1i a la versión 4.6c.</p>	
<p>Durante el primer semestre del año 2002 se ha realizado el proceso de actualización del Sistema Integrado de Gestión Ágora basado en SAP R/3. El proceso se ha realizado con éxito y en los plazos previstos. El conjunto de la migración se ha desarrollado en dos fases fundamentales. La primera de ellas ha consistido en la migración de las plataformas de hardware que soportaban los sistemas productivos del sistema SAP R/3 a nuevas plataformas de mayor potencia y seguridad en entorno Windows NT-Oracle. La segunda y definitiva fase ha consistido en la migración del conjunto de la parametrización de los sistemas y extensos desarrollos a medida realizados sobre ABAP-IV desde la anterior versión 3.1 a la actual versión de explotación 4.6.</p> <p>En su conjunto, el resultado final de este trabajo ha redundado en un incremento de funcionalidad y amigabilidad hacia el usuario del sistema de información, manteniendo el nivel de actualización tecnológico más elevado posible.</p>	
<p><u>Actividades de la Unidad de Garantía de Calidad.</u></p>	
<p>a) Programa ADAR de Auscultación Dinámica de Alto Rendimiento de los firmes de las carreteras.</p>	
<p>Tras su inicio el año pasado, se ha desarrollado con normalidad tomando masivamente los parámetros fundamentales de los firmes. Se ha realizado a lo largo del año 171 controles, con una mejora en la calidad final de los firmes.</p>	
<p>b) Planes sistemáticos de Auditorías de Calidad a los Planes de Aseguramiento de la Calidad de los distintos intervinientes en las obras.</p>	
<p>Se han realizado planes de auditorías trimestrales con un total de 37 auditorías.</p>	
<p>A lo largo del año se ha terminado la redacción de los siguientes documentos técnicos:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Recomendaciones para la Redacción de Planes de Control de Aseguramiento de la Calidad (PCL) de los Laboratorios de Control de Calidad de Materiales de Obra. • Grava-Emulsión. Recomendaciones para el Control de Calidad de Materiales y Modelo de Verificación de Planta. • Cuadros de precios para el Control de Calidad de Obras Lineales e Hidráulicas. (con actualización al nuevo Modelo de Identidad Corporativa) • Verificación de Planta de Fabricación de Suelo Cemento. • Módulo de Gestión Documental de la Oficina de la Dirección de Obra del Sistema Informatizado de la Dirección de Obra. 	
<p>II) Desarrollo de las actividades que constituyen el objeto social de GIASA.</p>	
<p>Durante 2002 se produce un sustancial incremento de la actividad de GIASA, proceso que se acentúa especialmente durante el segundo semestre del año. Esta ampliación de la actividad se pone de manifiesto entre otros aspectos, en el volumen de licitaciones que se realizan a lo largo del ejercicio.</p>	
<p>En el cuadro adjunto se resume la actividad licitadora realizada por GIASA.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	VII. E.J.A. 2004-8 - 3
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.	

VIII. LIQUIDACIÓN AÑO 2002

ESTADÍSTICAS DE LICITACIONES PÚBLICAS 2002 (en Euros.)

Tipo de Actuación (1)	2.002		Importe Medio
	Número	Importe	
Geotecnia/Cartografía/Asistencias/Servicios	6	2.033.527	338.921
Control de Calidad	19	3.215.136	168.218
Dirección de Obra	36	3.643.512	101.209
Ejecución de Obra	85	235.188.717	2.766.926
Proyecto	38	9.627.835	253.364
Proyecto y Obra	16	42.219.823	2.638.739
Estudios Informativos/Viabilidad	9	6.152.766	683.641
Otros Servicios de Consultoría	32	2.128.527	66.516
Total Licitado	241	304.209.843	1.262.282

(1) Comprende actuaciones/contratos que hayan sido objeto de cualquier tipo de licitación y concurrencia desde 1.1.02 hasta el 31.12.02.

Pero no sólo es de reseñar el elevado volumen de licitaciones llevado a cabo, sino también la gestión realizada por GIASA en lo que se refiere a adecuar los importes de licitación y contratación a criterios de economía y eficiencia general de las actuaciones.

En tal sentido destaca la información contenida en el cuadro adjunto.

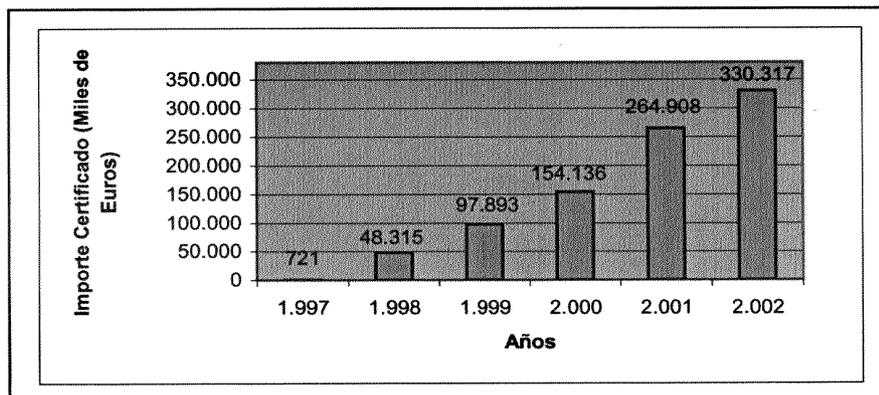
DETALLE DE BAJA MEDIA: IMPORTE CONTRATADO/IMPORTE LICITADO 2.002 (En Euros.)

Tipo Actuación (1)	Licitación (A)	Contratación (B)	% Baja B/A Contrato/Licitación
GEOTECNIA/CARTOGRAFIA/ASISTENCIAS	3.838.051	3.674.704	-4,26
CONTROL DE CALIDAD/Control ADAR	1.436.679	1.299.560	-9,54
DIRECCIÓN DE OBRA	4.058.206	3.733.651	-8,00
EJECUCIÓN DE OBRA	141.857.987	138.054.133	-2,68
PROYECTO	9.876.253	9.013.670	-8,73
PROYECTO Y OBRA	30.110.098	33.782.735	+12,20
ESTUDIOS INFORMATIVOS/ VIABILIDAD	1.012.705	896.997	-11,43
OTROS SERVICIOS DE CONSULTORÍA	1.700.448	2.109.409	+24,05
TOTAL	193.890.427	192.564.859	-0,68

(1) Licitaciones con contrato suscrito entre 1.1.02 y 31.12.02. Baja entendida como % negativo respecto a tipo de licitación.

Los volúmenes de licitación y contratación anteriormente reseñados han dado lugar a una cifra de producción de obras y proyectos en torno a los 331 millones de Euros.

Por otra parte destaca también el incremento de ejecución de las actuaciones encomendadas a GIASA, de una forma gráfica la evolución del último sexenio ha sido la siguiente:





PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004

IX. E.J.A. 2004-8 - 4

EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.

X. LIQUIDACIÓN AÑO 2002

Entre las actuaciones de mayor relevancia ejecutadas a lo largo de 2002 destacan las siguientes:

- II.
 III. IV. DIRECCIÓN GENERAL DE CARRETERAS
 (Importes de ejecución superiores a 3.000.000 euros)

ACTUACIÓN	IMPORTE CERTIFICADO
Desdoblamiento de A-381, Jerez - Los Barrios, Tramo IV	27.518.344
Desdoblamiento de la A-381, Jerez-Los Barrios Tr. V	22.983.587
A-92 Sur, Hueneja-Las Juntas	20.228.287
A-92 Sur; Las Juntas-Nacimiento	20.119.838
Desdoblamiento de A-381, Jerez - Los Barrios, Tramo VI	19.413.498
Adecuación de drenaje y refuerzo de firme A-92; PK 229 a 242	12.267.320
A-92 Sur Nacimiento - N-340	12.055.415
Desdoblamiento A-357 Variante de Cártama-P.T.A.	9.237.657
Balsicas-Fondón y variantes	7.563.165
A431-N-IV, Ronda Oeste Córdoba Tr. I	5.771.279
Nuevo Acceso a Punta Umbría desde La Bota	5.071.005
SE-401, Sevilla-Utrera	4.756.015
Desdoblamiento de la A-381, Jerez - Los Barrios, Tramo II	4.173.212
A431-N-IV, Ronda Oeste Córdoba Tr. III	3.796.239
Adecuación funcional A-334 Serón-Huercal Overa	3.641.037
Acondicionamiento A-449 Peñaroya - Cruce Cuartanero	3.336.241
Acond. A-430 Villanueva del Duque-Cruce Cuartanero	3.192.586
Circunvalación sur de Ronda	3.103.766

- IV. V. SECRETARÍA GENERAL DE AGUAS
 (Importes de ejecución superiores a 1.500.000 euros)

ACTUACIÓN	IMPORTE CERTIFICADO
Colector margen derecha Guadalquivir Tr. I	7.245.877
Aglomeración Urbana Almería Este	4.853.455
Colectores y Bombeos Almería Este	4.539.085
Conducción ETAP Río Verde-Estepona	2.960.074
Sustitución Conducción Principal Ecija	2.634.022
EDAR Utrera	2.586.621
EDAR Mairena-El Viso	2.422.388
Colector margen derecha Guadalquivir Tr. III	2.419.160
Abastecimiento El Rincon, El Portil, El Rompido	2.352.179
EDAR Gibraleón	2.341.885
Colectores perimetrales Cartaya	2.042.840
Colector margen derecha Guadalquivir Tr. II	1.781.256
EDAR Morón	1.670.814
Abastecimiento Vega Granada, Chauchina	1.601.096
Abastecimiento Vega Granada Deifontes-ETAP el Chaparral	1.579.637
Saneamiento Albuñol	1.560.101

- V. VI. DIRECCIÓN GENERAL DE TRANSPORTES
 (Importes de ejecución superiores a 600.000 euros)

ACTUACIÓN	IMPORTE CERTIFICADO
Renovación de trazado ferroviario Loja-Tocón.	11.128.674
Supresión paso a nivel Benahadux	1.120.658
Eliminación paso a nivel La Palma del Condado	925.000
Estudio Informativo Metro de Málaga	850.209



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	XI. E.J.A. 2004-8 - 5
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.	

XII. LIQUIDACIÓN AÑO 2002**2) EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA ACTIVIDAD Y DE LA SOCIEDAD.**

Tras la culminación de la fase de lanzamiento y consolidación de la sociedad a lo largo del periodo 1997-2002, el ejercicio 2.003 se presenta como un año en el que las claves de la actividad previsiblemente se centrarán en los siguientes aspectos:

- Incremento en el volumen de actuaciones gestionadas por GIASA (en los presupuestos de GIASA de 2.003 se contempla una cifra de producción prevista en torno a 362 millones de Euros).
- Profundización en aspectos de carácter organizativo y procedimental.
- Evolución del sistema de financiación de la sociedad hacia un modelo basado en el Plan Económico Financiero (PEF).
- En el ámbito de la gestión de los recursos humanos destaca el desarrollo de un sistema de gestión por competencias.
- Diseño y desarrollo del modelo de construcción y explotación de las primeras líneas de Metro de Málaga y Granada.
- Diseño y desarrollo del modelo de construcción y explotación del Programa de Depuración de Aguas Residuales Urbanas; Horizonte 2005.
- Desarrollo de las inversiones del Plan de Prevención contra Avenidas e Inundaciones en Cauces Urbanos.
- Desarrollo de Sistemas de Calidad ISO 9000/ISO 14000.

Por tanto 2.003 debe constituir un ejercicio de ampliación y desarrollo de actividades de GIASA como sociedad ejecutora de diversas políticas de infraestructura definidas por la Consejería de Obras Públicas y Transportes de la Junta de Andalucía.

3) SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LOS PROGRAMAS Y PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 5-2 del Decreto 9/1.999 de 19 de Enero sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable de las empresas de la Junta de Andalucía, los principales aspectos derivados del seguimiento del programa y de los presupuestos de explotación y capital son los siguientes:

a) Presupuesto de Explotación.**1) Cargas de estructura.**

El detalle de las cifras de las cargas de estructura de 2002 y su comparación con el presupuesto es el siguiente:

CONCEPTOS	II. ACUMULADO A 31/12/02		
	Previsto	Real	Diferencia
Arrendamientos	359.856	358.844	1.012
Reparación y Conservación	315.531	315.520	11
Serv. Prof. Independientes	1.075.812	1.075.741	71
Primas de Seguros	48.532	48.310	222
Suministros	215.763	214.861	902
Otros Servicios	527.717	527.621	96
Tributos	18.030	17.994	36
Gastos de personal	4.953.542	4.365.129	588.413
Amortizaciones	438.739	397.430	41.309
Gtos. Financieros	601.012	766.946	(165.934)
TOTAL	8.554.534	8.088.396	466.138

Las cifras contenidas en el cuadro anterior ponen de manifiesto una contención en el apartado de cargas de estructura, como consecuencia de:

- Aplicación de políticas de control de costes
- Definición de la estructura fija de la empresa en ejercicios anteriores
- Acompasamiento de la incorporación de recursos a las necesidades operativas de la sociedad a efectos de evitar ineficiencias

De esta forma se ha conseguido un ahorro del 5% en la cifra de gastos generales sobre el importe presupuestado para el ejercicio.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	XIII. E.J.A. 2004-8 - 6
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.	
XIV. LIQUIDACIÓN AÑO 2002	

2) Resultados del ejercicio.

El detalle de los resultados del ejercicio y su comparación con las cifras presupuestadas y las reales del ejercicio anterior es el siguiente:

Conceptos	REAL 31/12/02	PRESUPUESTO 31/12/02	REAL 31/12/2001
Total Ingresos de Gestión	23.635.511	24.243.791	20.733.686
Total Gastos de Gestión	-15.504.627	-15.642.687	-14.123.496
Margen Operativo Directo	8.130.884	8.601.104	6.610.190
Gastos Operaciones+Planificación	-3.420.863	-3.839.866	-3.049.157
Margen Operativo Intermedio	4.710.021	4.761.238	3.561.033
Alquileres	-358.844	-359.856	-252.984
Reparación y Conservación	-315.020	-315.531	-233.451
Servicios Profesionales	-564.689	-564.951	-116.326
Primas de Seguro	-48.310	-48.532	-36.752
Publicidad y Relaciones Públicas	-11.976	-12.020	-2.602
Suministros	-214.861	-215.763	-158.523
Otros Servicios	-304.638	-304.743	-272.547
Tributos	-17.994	-18.030	-13.168
Sueldos y Salarios	-1.358.938	-1.460.459	-1.071.575
Seguridad Social	-262.325	-300.506	-227.531
Otros Gastos Sociales	-45.562	-74.526	-127.258
Amortizaciones	-397.430	-438.739	-498.618
Total Cargas Estructura	-3.900.587	-4.113.656	-3.011.335
Margen de Explotación	809.434	647.582	549.698
Gastos financieros	-766.946	-601.012	-664.479
Ingresos financieros	22.033	0	82.279
Margen de Actividades Ordinarias	64.521	46.570	-32.502
Ingresos Extraordinarios	1.114	0	116.855
Gastos Extraordinarios	-22.729	0	-282
Resultado Antes de Impuestos	42.906	46.570	84.071
Impuesto sobre sociedades	-9.761	-10.595	-19.124
Resultado Después de Impuestos	33.145	35.975	64.947

Las cifras contenidas en la anterior cuenta de resultados ponen de manifiesto los siguientes aspectos relevantes:

- 1) Evolución de la cifra de ingresos y costes directos de forma correlacionada con la de producción.
- 2) Los costes de los departamentos de operaciones y planificación y las cargas de estructura se moderan respecto de las cifras contenidas en presupuestos como consecuencia de la aplicación de políticas de contención de costes y acompasamiento de los recursos a las necesidades operativas.
- 3) Los resultados financieros se desvían respecto de las cifras presupuestadas por la mayor necesidad de financiación bancaria en la gestión de las actuaciones encomendadas como consecuencia del importante incremento de actividad.

b) Presupuestos de Capital y Programas:

1) Ejecución de actuaciones contenidas en Anejo de Inversiones de PAIF 2002.

El detalle de la ejecución real de las actuaciones contenidas en el PAIF 2002 y su desglose por Centro Directivo es el siguiente: (en miles de Euros)

Centro Directivo	PAIF 2002	Producción Justificada	Porcentaje Ejecución
Dirección General de Carreteras	214.493	183.164	85,4%
Secretaría General de Aguas	79.096	73.362	92,8%
Dirección General de Transportes	13.833	13.833	100%
TOTAL	307.422	270.359	87,9%



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004		XV. E.J.A. 2004-8 - 7																																															
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.																																																	
XVI. LIQUIDACIÓN AÑO 2002																																																	
Los principales aspectos que justifican el menor importe de producción justificada respecto de la prevista son los siguientes:																																																	
1) Dificultades en el inicio de algunas actuaciones por retraso en la tramitación de los expedientes de expropiación, responsabilidad de los municipios beneficiarios.																																																	
<ul style="list-style-type: none"> • Colectores de la Margen Derecha del Guadalquivir • EDAR de Arahál • Colectores de Mairena del Alcor y El Viso del Alcor 																																																	
2) Ajustes en el inicio de diversas actuaciones por dificultades surgidas en la redacción de proyectos y en la tramitación administrativa previa a la recepción de encargos de ejecución.																																																	
<ul style="list-style-type: none"> • Abastecimiento Vega de Granada • Abastecimiento a zona metropolitana de Granada • Agrupación de vertidos Macael-Olula-Fines 																																																	
3) Desplazamiento a ejercicios futuros de actuaciones previstas en 2002, por reajustes de programación.																																																	
<ul style="list-style-type: none"> • Acondicionamiento Ronda-Puerto Encinas Borrachas • Desdoblamiento Canal de La Minilla • Desagüe Laguna de Torrox 																																																	
2) <u>Ejecución presupuestaria.</u>																																																	
El detalle de la ejecución presupuestaria del ejercicio 2002 desglosado por Centro Directivo es el siguiente: (En miles de Euros)																																																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Centro Directivo</th> <th>Tipo de Actuación</th> <th>Anualidad más remanentes</th> <th>Importe Justificado</th> <th>Porcentaje de Ejecución</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">D.G.C.</td> <td>Proyectos</td> <td>6.653</td> <td>6.172</td> <td>92,8%</td> </tr> <tr> <td>Obras</td> <td>177.259</td> <td>176.992</td> <td>99,8%</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">S.G.A.</td> <td>Proyectos</td> <td>2.317</td> <td>1.751</td> <td>75,6%</td> </tr> <tr> <td>Obras</td> <td>78.452</td> <td>71.611</td> <td>91,3%</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">D.G.T.</td> <td>Proyectos</td> <td>2.768</td> <td>2.686</td> <td>97,0%</td> </tr> <tr> <td>Obras</td> <td>12.372</td> <td>12.299</td> <td>99,4%</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">S. Centrales</td> <td>Proyectos</td> <td>90</td> <td>90</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>Obras</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Total</td> <td>279.911</td> <td>271.601</td> <td>97%</td> </tr> </tbody> </table>				Centro Directivo	Tipo de Actuación	Anualidad más remanentes	Importe Justificado	Porcentaje de Ejecución	D.G.C.	Proyectos	6.653	6.172	92,8%	Obras	177.259	176.992	99,8%	S.G.A.	Proyectos	2.317	1.751	75,6%	Obras	78.452	71.611	91,3%	D.G.T.	Proyectos	2.768	2.686	97,0%	Obras	12.372	12.299	99,4%	S. Centrales	Proyectos	90	90	100%	Obras	-	-	-	Total		279.911	271.601	97%
Centro Directivo	Tipo de Actuación	Anualidad más remanentes	Importe Justificado	Porcentaje de Ejecución																																													
D.G.C.	Proyectos	6.653	6.172	92,8%																																													
	Obras	177.259	176.992	99,8%																																													
S.G.A.	Proyectos	2.317	1.751	75,6%																																													
	Obras	78.452	71.611	91,3%																																													
D.G.T.	Proyectos	2.768	2.686	97,0%																																													
	Obras	12.372	12.299	99,4%																																													
S. Centrales	Proyectos	90	90	100%																																													
	Obras	-	-	-																																													
Total		279.911	271.601	97%																																													
c) Objetivos finales planteados en Programa de Actuación, Inversión y Financiación del ejercicio 2002.																																																	
En lo que se refiere al seguimiento de los objetivos finales planteados en el Programa de Actuación, Inversión y Financiación del ejercicio 2002, podemos señalar los siguientes aspectos de interés:																																																	
1) Minimización de las desviaciones de costes en las actuaciones encomendadas.																																																	
Las desviaciones de las actuaciones adjudicadas sobre los importes de licitación se han situado en el -0,68%, lo que representa un alto grado de consecución de objetivos.																																																	
2) Maximización de la aplicación de los presupuestos de inversión de las actuaciones encomendadas.																																																	
El nivel de ejecución presupuestario de las actuaciones encomendadas medido sobre el crédito presupuestario disponible ha sido del 97%, lo que supone una mejora respecto al ejercicio 2001 en el que se situó en el 94%.																																																	
3) Incrementar el nivel de calidad de los proyectos de ejecución de obras mediante la contratación por separado de los trabajos de Cartografía y Geotecnia.																																																	
Con esta actuación se pretende garantizar la adecuada segregación de funciones entre los distintos niveles técnicos que intervienen en el diseño de los proyectos de construcción, de forma que se asegure que los estudios cartográficos y geotécnicos se realizan con la suficiente profundidad y amplitud y se coordinan con los trabajos principales de elaboración del proyecto.																																																	
Para la consecución de este objetivo se contratan los trabajos de geotecnia y de cartografía separadamente de la consultoría responsable del proyecto y se someten a la coordinación y supervisión de los técnicos de ingeniería de GIASA.																																																	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004

XVII. E.J.A. 2004-8 - 8

EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.

XVIII. LIQUIDACIÓN AÑO 2002

En el ejercicio 2002 se han realizado contrataciones de trabajos geotécnicos y cartográficos por zonas geográficas de actuación para la prestación de tales servicios a los proyectos cuya ejecución se circunscribe a las citadas áreas geográficas.

Tipo de actividad	Zona Geográfica	Importe Contrato
Geotecnia y Geología	Andalucía, Obras Hidráulicas y Ferroviarias	494.732
Cartografía y Topografía	Huelva, Sevilla y Cádiz, Obras de Carreteras	410.191
Geotecnia y Geología	Huelva, Sevilla y Cádiz, Obras de Carreteras	862.446
Cartografía y Topografía	Granada, Jaén y Almería, Obras de Carreteras	405.683
Cartografía y Topografía	Córdoba y Málaga, Obras de Carreteras	211.118
Geotecnia y Geología	Córdoba y Málaga, Obras de Carreteras	883.482
Geotecnia y Geología	Granada Jaén y Almería, Obras de Carreteras	901.785
Cartografía y Topografía	Andalucía Obras, Hidráulicas y Ferroviarias.	212.998
Total		4.382.435

- 4) Incrementar el control de la ejecución de las actuaciones en aspectos de calidad, precio y plazo, mediante la segregación de los trabajos de ejecución de los de dirección de obra, control de calidad y auscultación dinámica de alto rendimiento.

La totalidad de las obras en ejecución en el ejercicio 2002 tienen segregadas las actividades vinculadas a la ejecución de las relacionadas con el control y seguimiento para garantizar la independencia de los consultores encargados del control de la ejecución, de acuerdo con los parámetros de calidad precio y plazo.

Todo ello bajo la supervisión y control directo de los técnicos de producción de GIASA.

I. Tipo de Actuación	Importe de licitaciones en 2002	Nº de actuaciones
Control de Calidad/ADAR	3.215.137	19
Dirección de Obras	3.643.512	36
Total	6.858.649	55

- 5) Controlar el impacto medioambiental de la ejecución de las obras a través de la segregación de las labores de ejecución de las obras y la restauración paisajística y la aplicación de las medidas compensatorias.

De igual forma que para los aspectos reseñados en apartados anteriores, se pretende conseguir un adecuado nivel de inversión y con principios de calidad y economía. A tal fin se contratan de forma separada los trabajos de restauración paisajística y la ejecución de las medidas compensatorias, actuaciones éstas que son realizadas bajo la supervisión directa de los especialistas de GIASA.

4) ACTIVIDADES EN MATERIA DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO REALIZADAS DURANTE 2002.

Las principales actividades en materia de Investigación y Desarrollo realizadas por la sociedad durante el ejercicio 2002 han sido las siguientes:

- 1) Aplicación de la tecnología difusa a la evaluación de impacto ambiental, en colaboración con la Universidad de Granada, que ha finalizado este año.
- 2) Diseño de un sistema de supervisión centralizada de estaciones depuradoras.
- 3) En el marco de proyectos de medidas compensatorias, la sociedad tiene convenios de colaboración con los siguientes organismos:
 - Universidad de Sevilla:
 - Estudios sobre la biología, nicho ecológico y estructura genética de las poblaciones de arbustos y briófitas (musgos) de los canutos del Parque Natural de los Alcornocales.
 - Estudios sobre la biología genética de árboles y arbustos de los canutos del Parque Natural de los Alcornocales. Diversidad genética y factores limitantes de la regeneración.
 - Universidad Pablo de Olavide de Sevilla:
 - Estudios de caracterización de la fauna de invertebrados que habitan en los canutos del Parque Natural de los Alcornocales.
 - Estudios de caracterización de la fauna de invertebrados que habitan en los canutos (otras localizaciones)
 - Estación Biológica de Doñana (CSIC): Estudios de Investigación y seguimiento de las actuaciones a realizar sobre especies sensibles:



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	XIX. E.J.A. 2004-8 - 9
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCIA, S.A.	
XX. LIQUIDACIÓN AÑO 2002	
<ul style="list-style-type: none">- Estudio sobre los pasos de nutria bajo las carreteras.- Programa de estudio y zonación de la calidad del hábitat del conejo.- Programa de estudio y zonación de la calidad del hábitat y la población del corzo.- Estudios de evolución de la población del águila perdicera y alimoche.- Estudios de seguimiento de población del milano real.- Estudios para la recuperación del lince.- Estudios de ubicación de nidales artificiales en la A-381.- Seguimiento y sistemas de censo de murciélagos.- Instalaciones de sensores de detección de luz con registrador digital en zonas de total oscuridad para efectuar controles del número de visitas.- Estudio del hábitat de la nutria en los pequeños ríos y arroyos que van directamente al mar.- Estudio del efecto de los embalses.- Estudios de seguimiento de la reintroducción del águila imperial y águila pescadora en el entorno del Parque Natural de los Alcornocales.	



XXI. PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	XXII. E.J.A. 2004-9
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.	
XXIII. AVANCE LIQUIDACIÓN AÑO 2003	
<p>(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Señalar las principales desviaciones producidas con relación al ejercicio 2003 en curso y otros acontecimientos que incidan en las previsiones efectuadas).</p> <ul style="list-style-type: none"> • Los principales aspectos contemplados en el proceso de actualización de las cifras del PAIF 2003 son los siguientes: • La cifra de negocios prevista se sitúa en 27.226.335 Euros. • Se contempla una partida de 721.215 Euros en concepto de subvención de explotación para la cobertura de los costes de funcionamiento de Metro de Sevilla, S.A., sociedad participada por GIASA en un 50% • El importe de los costes directos de gestión se sitúa en 18.698.555 Euros. • Los costes de estructura de la sociedad ascienden a 7.765.727 Euros. • La cifra de producción prevista es muy similar a la inicialmente presupuestada. • El importe de los vencimientos de las operaciones de préstamos sindicados del "Catálogo de Sogefinsa" asciende a 28.827.281 Euros. <p>En general las previsiones contenidas en los párrafos anteriores coinciden sustancialmente con el PAIF-2003. No existen circunstancias relevantes que hagan necesaria la revisión de las cifras contenidas en aquel documento. Los criterios aplicados en la actualización de las cifras correspondientes al PAIF-2003 son idénticos a las aplicadas en su elaboración inicial.</p> <p>No obstante si ha de mencionarse la creación del Ente Público de Gestión de Ferrocarriles Andaluces que durante el segundo semestre de 2003 asume la gerencia de las actuaciones ferroviarias atribuidas a GIASA.</p> <p>Como consecuencia de la creación de Ente Público de Gestión de los Ferrocarriles Andaluces (EPGFA) a mediados de 2003, durante el segundo semestre de 2003 existen diversas actividades que habitualmente han sido realizadas por GIASA y cuya responsabilidad pasa al Ente.</p> <p>Este proceso implica un trasvase de recursos materiales, humanos y económicos desde GIASA a Ente, de tal forma que se consideran los siguientes efectos.</p> <p>Gerencia por parte de EPGFA de un volumen de actuaciones de 6.560.000 Euros. Traspaso de 206.100 Euros de ingresos de cobertura de gastos de GIASA a EPGFA por atender los costes de gestión de tales actuaciones. Traspaso de 360.608 Euros de subvenciones destinadas a cobertura de costes de gestión de la sociedad Metro de Sevilla, S. A. (en proceso de disolución) a EPGFA. Dotación de recursos para el funcionamiento de EPGFA procedente de GIASA y de la sociedad Metro de Sevilla, S.A. para la ejecución de las actuaciones que les son encomendadas. El presupuesto de explotación de EPGFA de 2003 asciende a 575.708 Euros. Asimismo el presupuesto de inversión se sitúa en 208.000 Euros.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	XXV. E.J.A. 2004-10 - 1
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.	
XXVI. PREVISIÓN AÑO 2004	
<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 2004. 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).</p>	
<p>Memoria explicativa del contenido del PAIF-2004 y modificaciones respecto al PAIF vigente (art. 59.1 LGHP).</p>	
<p>I. INTRODUCCIÓN</p>	
<p>Gestión de Infraestructuras de Andalucía, S.A. (GIASA) fue creada como sociedad mercantil adscrita a la Consejería de Obras Públicas y Transportes de la Junta de Andalucía, siendo su objeto social el siguiente:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • El proyecto y la ejecución de obras de infraestructura y equipamiento así como su mantenimiento y explotación, y la prestación de servicios relacionados con los mismos, competencia de la Consejería de Obras Públicas y Transportes de la comunidad autónoma de Andalucía, que ésta le atribuya. • La obtención de la financiación precisa para la realización de las obras y servicios referidos al apartado anterior. 	
<p>Fue creada bajo su denominación y objeto social actual mediante el Decreto 384/1.996 de 2 de agosto, por tanto en 2.004 se cumple su octavo año de actividad efectiva.</p>	
<p>2.004 es el ejercicio de consolidación de la actividad tras el intenso trabajo de gestión de actuaciones atribuidas que es llevado a cabo hasta el ejercicio 2003. En esta línea de expansión de la actividad durante el ejercicio 2004 se contempla la posible colaboración por parte de GIASA en las actuaciones relacionadas con Metro de Sevilla, Málaga y Granada y en las correspondientes al Plan de depuración horizonte 2005.</p>	
<p>Por tanto, dado que 2004 constituye un ejercicio de vital importancia en el desarrollo de las actividades de GIASA, es necesario contar con múltiples y diversas herramientas de gestión tanto a corto plazo como a largo plazo.</p>	
<p>Siguiendo esta orientación de apoyo a una gestión eficaz y eficiente de la sociedad y a la rigurosa y adecuada asignación de los recursos, se elaboran una serie de documentos de planificación, programación, presupuestación y control de las actividades desarrolladas por la sociedad:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • El Plan a Largo Plazo (PLP) que constituye un instrumento de planificación permanente a cinco años de la actividad de la empresa orientado a garantizar: <ul style="list-style-type: none"> - La coordinación de la actividad de la sociedad con los planes y programas de la Junta de Andalucía. - El desarrollo económico-financiero en el plazo de vigencia previendo tanto las inversiones a realizar como los recursos necesarios para su ejecución, compatibilizando estos criterios con los principios generales de interés público y rentabilidad social. 	
<ul style="list-style-type: none"> • El Programa de Actuaciones, Inversiones y Financiación (PAIF), que se elabora de acuerdo con los planes o programas anuales de inversión de la Consejería de Obras Públicas y Transportes y con las instrucciones y directrices del Consejo de Administración. <p>El contenido básico del PAIF es el siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Detalle de los programas que integran la actividad de GIASA en el ejercicio. - Detalle de actuaciones previstas para el ejercicio derivadas de actuaciones iniciadas en ejercicios anteriores. - Previsión de nuevas actuaciones de la empresa para el ejercicio. - Otra información de acuerdo con lo establecido en el artículo 57 de la Ley General de la Hacienda Pública. 	
<ul style="list-style-type: none"> • El Plan Director (PD) supone la concreción a lo largo del ejercicio de las distintas actuaciones previstas en el PAIF una vez que estas queden definidas temporalmente. Es por tanto una interpretación dinámica del PAIF, cuyo carácter es más estático. 	
<p>El presente documento pretende recoger la información correspondiente al Programa de Actuaciones, Inversiones y Financiación para 2004, así como un conjunto de información relevante vinculada con este documento y en general con la actividad a desarrollar por GIASA.</p>	
<p>Los criterios empleados en su elaboración se fundamentan en el principio de máximo rigor presupuestario y control continuado de la gestión.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	E.J.A. 2004-10 - 2
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.	
XXVIII. PREVISIÓN AÑO 2004	
II. METODOLOGÍA Y BASES DE CÁLCULO.	
<p>El procedimiento de elaboración de los presupuestos de 2004 se ha fundamentado en la recopilación de información de los distintos departamentos que se integran en GIASA responsables de la gestión y el control de diversas categorías de gasto o inversión. Asimismo se ha recabado diversa información de los Centros Directivos de la Consejería de Obras Públicas y Transportes a efectos de sincronizar los impulsos a realizar en las distintas actuaciones a desarrollar durante 2004.</p>	
<p>Una vez recopilada esta información se procede a su análisis y revisión a efectos de homogeneizar su presentación con el resto de conceptos integrantes del presupuesto.</p>	
<p>Asimismo en el proceso de recopilación de la información descrita se procedió a la definición de las hipótesis y bases de cálculo más razonables en base a tres tipos de criterios:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Evolución pasada de las partidas objeto de análisis. • Expectativas con el crecimiento previsto en la cifra de producción para 2004. • Dotación de estructura de funcionamiento y/o necesidades de ampliación en base al punto anterior. 	
<p>En base a estas consideraciones las principales hipótesis de cálculo empleadas en la elaboración de los distintos epígrafes de los presupuestos de 2004 han sido las que a continuación se exponen:</p>	
<p>a) <u>Anejo de Inversiones.</u></p>	
<p>Los trabajos que son objeto de atribución generalmente corresponden a obras y proyectos, encargándose GIASA de la contratación de los trabajos accesorios, tales como Control de Calidad, Dirección de Obra, etc.</p>	
<p>La estimación del presupuesto de ejecución de estas partidas se realiza en base a los siguientes criterios:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Para atribuciones contratadas se utiliza como fuente de información la programación de la producción prevista para 2004. • Para atribuciones no fiscalizadas se efectúa un análisis de las fechas previstas de inicio de actividades y en base a ellas se realiza una programación de la producción para 2004. • En caso de actuaciones no atribuidas pero programadas el procedimiento es similar al descrito en el párrafo anterior. • Se efectúa un análisis y conciliación de los datos contenidos en los Presupuestos Generales de la Junta de Andalucía, y con la Programación de la Consejería de Obras Públicas y Transportes. • Se comunica y coordina esta información con los distintos Centros Directivos de la Consejería de Obras Públicas y Transportes. 	
<p>El presupuesto de ejecución de trabajos atribuidos se desglosa por tipo de trabajo a gestionar:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Obras. • Proyectos. 	
<p>b) <u>Presupuesto de explotación.</u></p>	
<p><u>Ingresos.</u> Los ingresos de que se nutre la cuenta de explotación de GIASA van dirigidos a la cobertura de determinados costes directos derivados de la gestión de las atribuciones de obra y proyectos recibidas y a compensar los costes de estructura necesarios para el funcionamiento de la sociedad. Las categorías en las que se agrupan los diversos conceptos de ingresos son las siguientes:</p>	
<p>Cobertura de Gastos y Control de Calidad: Destinada a compensar los costes de dirección de obra, control de calidad y las cargas de estructura interna de GIASA.</p>	
<p>Anuncios y Medidas Informativas. En el proceso de licitación de los trabajos atribuidos una de las tareas necesarias es la de publicación en prensa, BOE, BOJA, etc. de los anuncios de licitación, cuyo coste es soportado por GIASA inicialmente y posteriormente repercutido al contratista adjudicatario. De igual forma que en los casos anteriores el efecto en la cuenta de resultados de GIASA es nulo, ya que se repercute únicamente el coste que previamente es soportado por GIASA.</p>	
<p>Asimismo, existen actuaciones que requieren del desarrollo de actividades de carácter informativo (carteles, folletos, etc...) que son realizadas por GIASA y cuyo coste es soportado por la cuenta de resultados de la sociedad. De la misma forma que para el caso anterior GIASA repercute el coste de estos trabajos, por lo que su efecto en la cuenta de resultados es nulo.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	XXX. E.J.A. 2004-10 - 3
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.	
XXXI. PREVISIÓN AÑO 2004	
<p>Gastos directos. Consideramos como gastos directos los relacionados con la Dirección de Obra, el Control de Calidad, el Control ADAR, Medidas Informativas y Publicidad. Estos conceptos tienen como contrapartida la existencia de ingresos que los compensan por el mismo importe de su cuantía.</p>	
<p>Si bien serían susceptible de considerarse como gastos directos una serie de costes vinculados con los departamentos de operaciones y planificación de GIASA, a efectos de metodología su proceso de cálculo se asemeja más al seguido para la estimación de las cargas de estructura, por ello no se incluyen en este apartado.</p>	
<p>Cargas de estructura. 2003 es un año de consolidación de la actividad de GIASA y, en consecuencia, se dota a la empresa de la estructura necesaria para la gestión eficaz y eficiente de las actuaciones que les han de ser encomendadas. Por tanto la evolución de la cifra de cargas de estructura para el ejercicio 2004 se encuentra correlacionada con el volumen de actuaciones previstas en este ejercicio.</p>	
<p>El proceso de presupuestación de las cargas de estructura para 2004 se ha realizado siguiendo el esquema de actuación que se muestra seguidamente:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Se han revisado todos y cada uno de los epígrafes correspondientes a cargas de estructura recogidos en la cuenta de resultados de GIASA de 2003 y se han analizado cuales son las expectativas más razonables de evolución para 2004 en función del volumen de actividad previsto. • Como apoyo al anterior proceso se ha efectuado una comparación entre las cifras presupuestadas para 2003 y las cifras reales. • Se ha requerido de los distintos responsables de departamento la realización de estimaciones sobre aquellos conceptos que son gestionados y controlados por cada uno de éstos. 	
<p>c) <u>Tratamiento de la deuda derivada del catálogo de Sogefinsa.</u></p>	
<p>Como consecuencia de la existencia del endeudamiento proveniente de la ejecución del Catálogo de Sogefinsa el balance de GIASA recoge el importe correspondiente a los vencimientos pendientes derivados del mismo. Estos importes pendientes de vencer son compensados mediante aportaciones que realizan las distintas Consejerías en proporción al volumen de la ejecución de obras del Catálogo de Sogefinsa que les eran asignables.</p>	
<p>Por tanto el efecto en la cuenta de resultados de tales partidas es nulo al compensarse los ingresos y los gastos.</p>	
<p>Los importes correspondientes se han estimado en base a los saldos pendientes de amortizar y al tipo de interés medio previsto.</p>	
<p>d) <u>Presupuesto de inversiones en inmovilizado.</u></p>	
<p>La presupuestación de adquisiciones de Inmovilizado se ha efectuado desglosando en tres capítulos los distintos conceptos:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Inmovilizado material (edificios, instalaciones, equipos informáticos y de oficina, etc.) • Inmovilizado inmaterial (programas informáticos, I+D, etc.) • Gastos amortizables (honorarios por ampliación de capital, etc.) 	
<p>El procedimiento seguido para la cuantificación de los importes presupuestados ha sido el siguiente:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Cuantificación de la inversión remanente de proyectos iniciados en 2003 • Cuantificación de nuevas necesidades de inversión por parte de los distintos departamentos demandantes de los activos. • Análisis de la razonabilidad de la inversión solicitada de acuerdo con los criterios establecidos por el Plan Director de GIASA. 	
<p>e) <u>Proyecciones de Tesorería.</u></p>	
<p>Una vez determinados y cuantificados todos aquellos aspectos susceptibles de ser presupuestados se procede a la conversión de los importes correspondientes en flujos de Tesorería (cobros y pagos), determinándose de esta forma las necesidades de financiación a lo largo de los doce meses del año.</p>	
<p>La conversión de los distintos conceptos de los presupuestos de explotación, ejecución e inversiones en inmovilizado se hace en función de los periodos medios de cobro y pago establecidos contractualmente o de acuerdo con los procedimientos internos de GIASA.</p>	
<p>f) <u>Creación del Ente Público de Gestión de Ferrocarriles Andaluces (EPGFA)</u></p>	
<p>Dada la creación del Ente en el segundo semestre de 2003 y la asunción por el mismo de las actividades desarrolladas hasta entonces por GIASA en el ámbito de las actuaciones ferroviarias, el anterior proceso de cálculo de ingresos y costes se ha realizado tomando en consideración los siguientes aspectos:</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	E.J.A. 2004-10 - 4
---	---------------------------

EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.

XXXIII. PREVISIÓN AÑO 2004

- Gerencia por parte de EPGFA de las actuaciones ferroviarias atribuidas a GIASA en 2003 y anteriores.
- Atribución a EPGFA durante 2004 y posteriores de las actuaciones de transportes.
- Dotación de determinados recursos humanos y materiales (equipamiento y mobiliario) desde GIASA y la Sociedad Metro de Sevilla, S.A (en proceso de disolución actualmente) a EPGFA para la gestión que es encomendada a éste.
- Obtención de los ingresos de gestión de las actuaciones ferroviarias de 2003 y anteriores a EPGFA.
- Reflejo en la cuenta de resultados de EPGFA de los ingresos y costes de las actuaciones atribuidas a EPGFA a partir de 2004.

III. LÍNEAS GENERALES Y CONCLUSIONES DE LOS PRESUPUESTOS DE 2.004.

Los principios básicos que han regido en la elaboración de los presupuestos de GIASA para el ejercicio 2004 han sido los de máximo rigor presupuestario, optimización de los recursos de la sociedad e incremento de la productividad y eficiencia en la gestión. En este sentido se pueden destacar los siguientes aspectos.

1) Riguroso control en el proceso de ejecución del presupuesto a lo largo del ejercicio 2003 y en la elaboración del correspondiente a 2004.

Se apuesta en el ejercicio 2004 por el riguroso control de los costes generales que ha caracterizado la gestión en los ejercicios anteriores.

Por otra parte se mantiene el indicador de productividad de la sociedad definido como cociente entre producción y gastos generales en torno a 38 euros

2) Incremento de la eficacia productiva de la estructura de GIASA.

La estimación de producción para el ejercicio 2004 se sitúa en torno a los 355 Millones de Euros. Esta ejecución se realizará con una estructura ya consolidada y sin grandes variaciones.

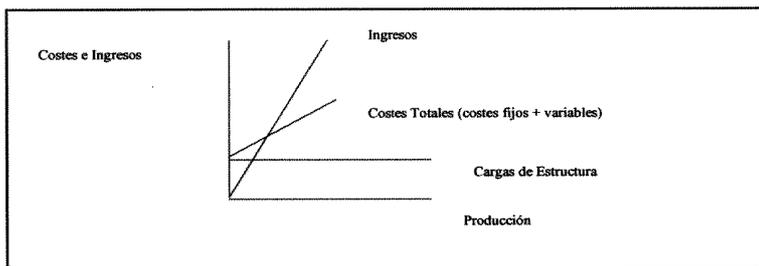
Un indicador de la productividad de la estructura sería la relación: Producción/Cargas de Estructura. Este índice para 2004 se prevé que se sitúe en 38 Euros en línea con la cifra obtenida en 2003.

De otra parte, analizando la principal partida del presupuesto de cargas de estructura (gasto de personal) se pone de manifiesto que de este concepto el 64% del total son costes directos relacionados con la ejecución de los trabajos (área de operaciones y planificación de GIASA) siendo el resto gastos de los demás departamentos, por lo que en el ejercicio 2.004 se mantiene la optimización de la estructura departamental y de servicios internos de la sociedad.

3) Umbral de rentabilidad de la actividad.

El umbral de rentabilidad es la cifra de producción a partir de la que se cubren las cargas de estructura de la empresa, (además de los costes directos de producción) es decir la cifra de producción a partir de la que la actividad comienza a generar beneficios.

De una forma gráfica.



El umbral de rentabilidad es el punto en el que se cruzan las líneas de costes e ingresos. En la medida en que se incrementa la producción los ingresos crecen más rápidamente que los costes ya que en éstos hay un componente estructural no vinculado al volumen de producción.

Para la determinación del umbral de rentabilidad se pueden contemplar diversos escenarios: (cifras en miles de Euros)

Margen Neto/ Cargas Estructura	1%	1,5%	2%	2,5%	3%
7.200	720.000	480.000	360.000	288.000	240.000
7.800	780.000	520.000	390.000	312.000	260.000
8.500	850.000	566.667	425.000	340.000	283.332
9.000	900.000	600.000	450.000	360.000	300.000
10.000	1.000.000	666.667	500.000	400.000	333.333



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004		E.J.A. 2004-10 - 5																																																								
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.																																																										
XXXV. PREVISIÓN AÑO 2004																																																										
<p>En el ejercicio 2004 la producción prevista garantiza el mantenimiento del umbral de rentabilidad.</p> <p>4) Tras la dotación de la estructura necesaria para la ejecución eficaz y eficiente de la gestión que constituye el objeto social de GIASA, en 2004 se optimiza el rendimiento de los recursos tanto materiales como humanos de los que dispone GIASA. La estructura total de costes de GIASA para 2004 se distribuye de la siguiente forma:</p>																																																										
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Categoría</th> <th>Porcentaje</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Coste Área de Operaciones</td> <td>13%</td> </tr> <tr> <td>Coste Estructura</td> <td>17%</td> </tr> <tr> <td>Costes Directos de Ejecución</td> <td>68%</td> </tr> <tr> <td>Otros costes</td> <td>2%</td> </tr> </tbody> </table>			Categoría	Porcentaje	Coste Área de Operaciones	13%	Coste Estructura	17%	Costes Directos de Ejecución	68%	Otros costes	2%																																														
Categoría	Porcentaje																																																									
Coste Área de Operaciones	13%																																																									
Coste Estructura	17%																																																									
Costes Directos de Ejecución	68%																																																									
Otros costes	2%																																																									
<p>5) <u>Modificaciones respecto al PAIF vigente.</u></p> <p>Véanse comentarios de hoja E.J.A.9, asimismo en listado de detalle adjunto se incluye información sobre:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Producción prevista 2004 - Producción prevista 2005 - Producción prevista 2006 <p>El desglose de los distintos conceptos que son objeto de presupuestación para el periodo 2004-2006 es el siguiente:</p>																																																										
<p>1) Cargas de Estructura</p> <p>Presupuesto de 2,004 y Estimaciones de 2,005 y 2,006</p>																																																										
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Concepto</th> <th>Estimación 2,006</th> <th>Estimación 2,005</th> <th>Presupuesto 2,004</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Alquileres</td> <td align="right">477.113</td> <td align="right">463.217</td> <td align="right">449.725</td> </tr> <tr> <td>Renting Vehículos</td> <td align="right">72.566</td> <td align="right">70.452</td> <td align="right">68.400</td> </tr> <tr> <td>Reparación y Conservación</td> <td align="right">365.692</td> <td align="right">355.041</td> <td align="right">344.700</td> </tr> <tr> <td>Servic. Profesionales Indep.</td> <td align="right">763.148</td> <td align="right">740.920</td> <td align="right">719.340</td> </tr> <tr> <td>Primas de Seguro</td> <td align="right">47.306</td> <td align="right">45.928</td> <td align="right">44.590</td> </tr> <tr> <td>Publicidad y Rel. Públicas</td> <td align="right">15.914</td> <td align="right">15.450</td> <td align="right">15.000</td> </tr> <tr> <td>Suministros</td> <td align="right">259.178</td> <td align="right">251.629</td> <td align="right">244.300</td> </tr> <tr> <td>Otros Servicios</td> <td align="right">632.837</td> <td align="right">614.405</td> <td align="right">596.510</td> </tr> <tr> <td>Tributos</td> <td align="right">19.096</td> <td align="right">18.540</td> <td align="right">18.000</td> </tr> <tr> <td>Gastos de Personal</td> <td align="right">6.076.778</td> <td align="right">5.899.784</td> <td align="right">5.727.946</td> </tr> <tr> <td>Amortizaciones</td> <td align="right">305.200</td> <td align="right">352.250</td> <td align="right">325.691</td> </tr> <tr> <td>Financieros</td> <td align="right">610.000</td> <td align="right">610.000</td> <td align="right">610.000</td> </tr> <tr> <td>Totales</td> <td align="right">9.644.828</td> <td align="right">9.437.616</td> <td align="right">9.164.202</td> </tr> </tbody> </table>			Concepto	Estimación 2,006	Estimación 2,005	Presupuesto 2,004	Alquileres	477.113	463.217	449.725	Renting Vehículos	72.566	70.452	68.400	Reparación y Conservación	365.692	355.041	344.700	Servic. Profesionales Indep.	763.148	740.920	719.340	Primas de Seguro	47.306	45.928	44.590	Publicidad y Rel. Públicas	15.914	15.450	15.000	Suministros	259.178	251.629	244.300	Otros Servicios	632.837	614.405	596.510	Tributos	19.096	18.540	18.000	Gastos de Personal	6.076.778	5.899.784	5.727.946	Amortizaciones	305.200	352.250	325.691	Financieros	610.000	610.000	610.000	Totales	9.644.828	9.437.616	9.164.202
Concepto	Estimación 2,006	Estimación 2,005	Presupuesto 2,004																																																							
Alquileres	477.113	463.217	449.725																																																							
Renting Vehículos	72.566	70.452	68.400																																																							
Reparación y Conservación	365.692	355.041	344.700																																																							
Servic. Profesionales Indep.	763.148	740.920	719.340																																																							
Primas de Seguro	47.306	45.928	44.590																																																							
Publicidad y Rel. Públicas	15.914	15.450	15.000																																																							
Suministros	259.178	251.629	244.300																																																							
Otros Servicios	632.837	614.405	596.510																																																							
Tributos	19.096	18.540	18.000																																																							
Gastos de Personal	6.076.778	5.899.784	5.727.946																																																							
Amortizaciones	305.200	352.250	325.691																																																							
Financieros	610.000	610.000	610.000																																																							
Totales	9.644.828	9.437.616	9.164.202																																																							



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004	E.J.A. 2004-10 - 6
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.	
XXXVII. PREVISIÓN AÑO 2004	

2) Producción Prevista (en Euros.)
Presupuesto 2,004 y Estimaciones 2,005 y 2,006

Conceptos	Estimación 2,006	Estimación 2,005	Presupuesto 2,004
Proyectos			
D.G.C.	5.478.239	5.358.198	5.022.609
S.G.A.	3.836.682	2.520.882	3.298.696
D.G.T.	0	0	289.685
Total	9.314.921	7.879.080	8.610.990
Obras			
D.G.C.	243.381.431	239.989.301	242.985.654
S.G.A.	96.640.302	94.974.085	96.863.202
D.G.T.	0	0	7.000.000
Total	340.021.733	334.963.386	346.848.856
Total Obras y Proyectos	349.336.654	342.842.466	355.459.846

3) Inversiones en Inmovilizado (en Euros.)
Presupuesto 2,004 y estimaciones 2,005 y 2,006

Conceptos	Estimación 2,006	Estimación 2,005	Presupuesto 2,004	Fecha Prevista de incorporación
	Importe	Importe	Importe	
Inmovilizado Material	1.632.000	1.597.000	444.000	
Edificio	1.500.000	1.500.000	360.000	Enero a Diciembre
Equipamiento Red/Comunicaciones	84.000	55.000	48.000	Enero a Diciembre
Mobiliario y Enseres	48.000	42.000	36.000	Enero a Diciembre
Inmovilizado Inmaterial	173.200	172.000	148.800	
Aplicaciones Ofimáticas	18.000	18.000	18.000	Primer Semestre
Incremento Aplicaciones SAP	18.000	18.000	18.000	Segundo Semestre
Nuevos Desarrollos	130.000	130.000	108.000	Primer Semestre
Aplicaciones Técnicas Operaciones	7.200	6.000	4.800	Primer Semestre
Total Inversiones en Inmovilizado	1.805.200	1.769.000	592.800	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004		E.J.A. 2004-10 - 7	
EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.			
XXXIX. PREVISIÓN AÑO 2004			
4) Cuentas de Resultados Previsionales (en Euros)			
Presupuesto de 2,004 y Estimaciones de 2,005 y 2,006			
	Estimación 2,006	Estimación 2,005	Presupuesto 2,004
Ingresos por Cobertura de Gastos, Proyectos	605.470	512.140	559.714
Ingresos por Cobertura de Gastos, Obras	22.101.413	21.772.621	22.545.176
Ingresos por Control de Calidad, Obras	3.400.217	3.349.634	3.468.489
Ingresos por Medidas Informativas	1.113.214	1.083.681	1.126.656
Ingresos por Publicidad	349.337	342.842	355.460
Total Ingresos	27.569.651	27.060.918	28.055.495
Gastos por Dirección de Obras atribuidas	10.710.685	10.551.348	10.925.739
Gastos por Control de Calidad Obras atribuidas	4.250.272	4.187.042	4.335.611
Gastos por Control ADAR	850.054	837.408	867.122
Gastos por Medidas Informativas	1.113.214	1.083.681	1.126.656
Gastos por Publicidad	349.337	342.842	355.460
Gastos por Gestión EPGFA	0	0	193.830
Otros costes directos	638.236	608.561	1.050.000
Total Gastos Directos	17.911.798	17.610.882	18.854.418
Margen Bruto Previo	9.657.853	9.450.036	9.201.077
Gastos de Personal Directo	4.129.161	3.951.479	3.876.589
Margen Bruto	5.528.692	5.498.557	5.324.488
Alquileres	477.113	463.217	449.725
Renting Vehiculos	72.566	70.452	68.400
Reparaciones y Conservación	363.807	365.908	344.700
Servicios Profesionales Independientes	575.631	548.219	611.160
Primas de Seguro	47.306	45.928	44.590
Publicidad y Relaciones Públicas	1.919	15.450	9.000
Suministros	259.763	255.183	244.300
Otros Servicios	387.162	458.986	388.710
Tributos	19.096	18.540	18.000
Sueldos y salarios	1.893.009	1.802.866	1.717.015
Seguridad Social	416.616	396.777	377.883
Otros Gastos Sociales	86.479	82.361	78.439
Amortizaciones	305.200	352.250	325.691
Total Gastos Indirectos	4.905.667	4.876.137	4.677.613
Otros Gastos Financieros	610.000	610.000	610.000
MARGEN NETO	13.025	12.420	36.875



SUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2004

E.J.A. 2004-10 - 8

EMPRESA: GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE ANDALUCÍA, S.A.

XLI. PREVISIÓN AÑO 2004

5) Proyecciones de Tesorería

(En Euros)

Presupuesto 2,004 y Estimaciones 2,005 y 2,006

COBROS ACUMULADOS

Conceptos	Estimación	Estimación	Presupuesto
	2,006	2,005	2,004
Cobertura de Gastos	24.927.972	24.467.985	25.367.264
C.C.,M.I.,Publ. Atribuidas	5.338.350	5.239.843	5.432.424
Otros Cobros	0	0	0
Total Cobros Gestion	30.266.322	29.707.828	30.799.688
Certificaciones año anterior	88.749.515	80.797.009	74.950.430
Producción año en curso	287.837.476	262.045.457	243.083.498
Gastos Generales Metro Sevilla,S.A.	0	0	0
Expropiaciones	0	0	0
Total Cobros Atribuciones	376.586.991	342.842.466	318.033.928
Préstamos Sogefinsa Atrasados	0	0	0
Préstamos Sogefinsa año en curso	0	0	11.824.106
Total Cobros Préstamos Sogefinsa	0	0	11.824.106
TOTAL COBROS	406.853.313	372.550.294	360.657.722

PAGOS ACUMULADOS

Conceptos			
ADAR, C.C. Y D.O. atribuidas	15.904.210	15.654.471	16.392.983
M.I. y Publicidad	1.886.133	1.856.515	1.944.098
Nóminas	4.854.844	4.623.661	4.403.487
Seguridad Social	1.072.239	1.041.009	1.010.688
Gastos Generales	2.985.729	2.898.766	2.814.336
Impuestos	2.160.000	2.160.000	2.160.000
Inmovilizado	264.032	317.040	232.800
Gastos Financieros	610.000	610.000	610.000
Total pagos gestión	29.737.187	29.161.462	29.568.392
Pagos por gastos adicionales	582.754	457.297	1.416.404
Certificaciones año anterior	88.749.515	80.797.009	74.950.430
Producción año en curso	287.837.476	262.045.457	240.686.734
Gastos Generales Metro Sevilla,S.A.	0	0	0
Expropiaciones	0	0	0
Total pagos atribuciones	376.586.991	342.842.466	315.637.164
Préstamos Sogefinsa	0	0	14.220.870
Total Préstamos Sogefinsa	0	0	14.220.870
TOTAL PAGOS	406.906.932	372.461.225	360.842.830

SALDO INICIAL	141.115	52.046	237.153
Cobros- pagos Año	-53.619	89.069	-185.108
SALDO FINAL	87.496	141.115	52.046



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2004
Determinación de Objetivos. Previsiones pluri anuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2004

Obj. Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2004			Ejercicio 2005			Ejercicio 2006		
			(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	EJECUCION DE ENCOMIENDAS	1	355.459.846,00	1	355.459.846,00	0	0,00	349.336.654,00	0	0,00	
2	AMORTIZACION ANUAL PRESTAMOS SINDICADOS	N/A	14.220.870,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	
3	COBERTURA DE COSTES DE GESTION	N/A	27.472.435,00	0	0,00	0	0,00	27.561.185,00	0	0,00	
4	INVERSIONES NETAS EN INMOVILIZADO	N/A	292.294,00	0	0,00	0	0,00	1.805.200,00	0	0,00	
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			397.445.445,00					371.664.311,00			378.703.039,00

(A) Unidad específica de medición del objetivo.

(B) Importe en euros de los costes, gastos y encomiendas o encargos de ejecución no registrados 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) Total de la columna (B) que se corresponde con la suma del total debe (epígrafes A.1 a A.16) de la cuenta de pérdidas y ganancias, excluidas las pérdidas que sean consecuencia de correcciones valorativas de activos inmovilizados o pasivos a largo plazo, los gastos que no hayan supuesto variación del capital circulante (cuentas compensadoras de valor tales como dotaciones a provisiones), y las pérdidas procedentes de la enajenación de elementos del inmovilizado, más las restantes dotaciones (apartados 2 a 8) del cuadro de financiación del ejercicio, y más el total (D) de la hoja PAIF 2-5.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2004
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones pluri anuales de objetivos a alcanzar PAIF 1-1

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2004

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2004		Ejercicio 2005		Ejercicio 2006	
			Importe	Nº Unidades C	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	D.G.C. - Obras		232.696.906,00		237.199.725,00		240.222.456,00	
1	D.G.C. - Proyectos		15.311.358,00		8.147.774,00		8.637.214,00	
1	D.G.T. - Obras		7.178.329,00					
1	D.G.T. - Proyectos		111.356,00					
1	S.G.A - Obras		84.436.571,00		82.017.765,00		80.800.499,00	
1	S.G.A. - Proyectos		15.725.326,00		15.477.202,00		19.676.485,00	
	Totales		355.459.846,00		342.842.466,00		349.336.654,00	

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 2004

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2004
Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF-2_3

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2004

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS			
	Ejercicio 2004	Ejercicio 2005	Ejercicio 2006	
	Importe	Importe	Importe	
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL Préstamo sindicado catálogo Sogefinsa	3.456.102	0	0	0
Total (C):	3.456.102	0	0	0
d') APLICACIÓN DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				
01.11.00.01.00.740.49.22A	88.798	0	0	0
01.17.31.01.00.740.49.41C	480.054	0	0	0
01.19.00.01.00.740.49.45A	2.564.404	0	0	0
01.20.00.01.00.740.49.44A	322.846	0	0	0
Total (D):	3.456.102	0	0	0
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0	0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) las transferencias 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 2004

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2004

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF-2_5

Empresa: GESTION INFRAESTRUC.ANDALUC.SA

Ejercicio: 2004

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2004	Ejercicio 2005	Ejercicio 2006
	Importe	Importe	Importe
ENCARGOS A RECIBIR (A)			
D.G.C - OBRAS	232.696.906	237.199.725	240.222.456
D.G.T - OBRAS	7.178.329	0	0
S.G.A - OBRAS	84.436.571	82.017.765	80.800.499
S.G.A - PROYECTOS	15.725.326	15.477.202	19.676.485
D.G.T - PROYECTOS	111.356	0	0
D.G.C - PROYECTOS	15.311.358	8.147.774	8.637.214
Total (C):	355.459.846	342.842.466	349.336.654
ENCARGOS A REALIZAR (B)			
D.G.C - OBRAS	232.696.906	237.199.725	240.222.456
S.G.A - PROYECTOS	15.725.326	15.477.202	19.676.485
S.G.A - OBRAS	84.436.571	82.017.765	80.800.499
D.G.T - PROYECTOS	111.356	0	0
D.G.T - OBRAS	7.178.329	0	0
D.G.C - PROYECTOS	15.311.358	8.147.774	8.637.214
Total (D):	355.459.846	342.842.466	349.336.654
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0

NOTA: Las empresas que vayan a recibir en función de sus planes o proyectos, encomiendas de gestión o encargos de ejecución, cuyos gastos y costes a incurrir no tengan reflejo en la cuenta de pérdidas y ganancias ni como ingreso ni como gasto por aplicación del Plan General de Contabilidad de Empresas Públicas, no habrán reflejado las mismas en las hojas anteriores PAIF-1, por lo cual deben reflejarlas en esta hoja. En el caso de si reflejarlos en la cuenta de pérdidas y ganancias, lo reflejarán en la hoja siguiente.

- (A) Deberán desglosarse por aplicación presupuestaria, indicando el concepto de la aplicación.
- (B) Deberán desglosarse por actuaciones o proyectos específicos y, a su vez, por adjudicaciones a efectuar, indicando el código interno y fecha estimada de la adjudicación.
- (A) En el caso de que el importe de esta columna no sea cero, deberá detallarse la razón para ello en anexo aparte a continuación de la hoja.

ORDEN de 23 de febrero de 2004, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública de Gestión de Programas Culturales.

de la Ley General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, se procede a la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Empresa Pública de Gestión de Programas Culturales, que figuran en el Anexo de la presente Orden.

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 4 del Decreto 9/1999, de 19 de enero, sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable de las empresas de la Junta de Andalucía, de acuerdo con lo previsto en el artículo 59.3

Sevilla, 23 de febrero de 2004

JOSE SALGUEIRO CARMONA
Consejero de Economía y Hacienda

ANEXO



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2004

Presupuesto de Explotación

Empresa: E.P.GEST.PROGRAMAS CULTURALES

E.J.A. 2004-1

Ejercicio: 2004

Debe	Liquidación 2002	Avance 2003	Previsión 2004	Previsión 2005	Previsión 2006
A) GASTOS (A1 a A16)	30.550.323	33.142.320	30.334.079	31.807.246	32.761.463
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
2. Aprovisionamientos	554.471	576.650	505.139	520.293	535.902
a) Consumo de mercaderías	0	0	0	0	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	554.471	576.650	505.139	520.293	535.902
c) Otros gastos externos	0	0	0	0	0
3. Gastos de personal	8.217.431	8.639.301	8.984.873	9.254.419	9.532.052
a) Sueldos, salarios y asimilados	6.293.167	6.663.082	6.925.605	7.133.373	7.347.374
b) Cargas sociales	1.924.264	1.976.219	2.059.268	2.121.046	2.184.678
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	523.703	622.672	613.425	631.828	650.783
5. Variación de las provisiones de tráfico	97.497	3.500	3.570	3.677	3.787
a) Variación de las provisiones existentes	0	0	0	0	0
b) Variación de provisiones y pérdidas por créditos incobrables	0	3.500	3.570	3.677	3.787
c) Variación de otras provisiones de tráfico	97.497	0	0	0	0
6. Otros gastos de explotación	20.721.266	23.203.978	20.135.117	21.302.315	21.941.384
a) Servicios exteriores	20.686.891	23.169.603	20.116.726	21.283.372	21.921.873
b) Tributos	34.375	34.375	18.391	18.943	19.511
c) Otros gastos de gestión corrientes	0	0	0	0	0
d) Dotación al fondo de reversión	0	0	0	0	0
I. Beneficios de explotación (B1+B2+B3+B4-A1-A2-A3-A4-A5-A6)	-515.011	-16.831.568	-12.986.950	-13.376.559	-13.777.856
7. Gastos financieros y gastos asimilados	57.845	60.159	55.173	56.828	58.533
a) Por deudas con empresas del grupo	0	0	0	0	0
b) Por deudas con empresas asociadas	0	0	0	0	0
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	57.845	60.159	55.173	56.828	58.533
d) Pérdidas de inversiones financieras	0	0	0	0	0
8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	0	0	0	0	0
9. Diferencias negativas de cambio	1.562	0	0	0	0
II. Resultados financieros positivos (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9)	-50.934	-60.159	-55.173	-56.828	-58.533
III. Beneficios de las actividades ordinarias (AI+AII-BI-BII)	-565.945	-16.891.727	-13.042.123	-13.433.387	-13.836.389
10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	0	0	0	0
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0	0	0	0	0
12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0	0	0	0	0
13. Gastos extraordinarios	370.172	18.030	18.391	18.943	19.511
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	6.376	18.030	18.391	18.943	19.511
IV. Resultados extraordinarios positivos (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14)	565.945	16.891.727	13.042.123	13.433.387	13.836.389
V. Beneficios antes de impuestos (AIII+AIV-BIII-BIV)	0	0	0	0	0
15. Impuesto sobre Sociedades	0	0	0	0	0
16. Otros impuestos	0	0	0	0	0
VI. Resultado del ejercicio (Beneficios) (AV-A15-A16)	0	0	0	0	0