

3. Otras disposiciones

CONSEJERÍA DE HACIENDA Y ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

ORDEN de 6 de febrero de 2015, por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación de Inversión y Financiación de la Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación.

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 3 de la Ley 6/2014, de 30 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2015, en relación con lo dispuesto en el artículo 60.4 del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta 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 Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación, que figuran en el Anexo de la presente Orden.

Sevilla, 6 de febrero de 2015

MARÍA JESÚS MONTERO CUADRADO
Consejera de Hacienda y Administración Pública



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Presupuesto Explotación

Empresa: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación

P.E.C. 2015-1

Epígrafes	Importe
A) OPERACIONES CONTINUADAS	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios	5.500.000,00
a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía	5.500.000,00
b) Ventas	0,00
c) Prestaciones de servicios	0,00
2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00
4. Aprovisionamientos	0,00
a) Consumo mercaderías	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	0,00
d) Deterioro de mercaderías, mat. primas y otros aprovisionam.	0,00
5. Otros ingresos de explotación	345.892.444,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0,00
b) Subvenciones y otras transferencias	28.048.293,00
b.1) De la Junta de Andalucía	28.048.293,00
b.2) De otros	0,00
c) Transferencias de financiación	317.844.151,00
6. Gastos de Personal	10.582.777,00
a) Sueldos, salarios y asimilados	8.082.777,00
b) Cargas sociales	2.500.000,00
c) Provisiones	0,00
7. Otros gastos de explotación	337.759.667,00
a) Servicios exteriores	337.759.667,00
b) Tributos	0,00
c) Pérdidas, deterioro y variac. provisiones por operac. comer	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	0,00
8. Amortización del inmovilizado	0,00
9. Imputación subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	15.000.000,00
a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía.	15.000.000,00
b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía.	0,00
c) Subvenciones y transferencias procedentes otras entidades	0,00
10. Excesos de provisiones	0,00
11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Presupuesto Explotación

Empresa: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación

P.E.C. 2015-1

Epígrafes	Importe
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
A.1) Resultado de explotación	18.050.000,00
12. Ingresos Financieros	0,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00
a.1) En empresas del grupo y asociadas	0,00
a.2) En terceros	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0,00
b1) De empresas del grupo y asociadas	0,00
b2) De terceros	0,00
13. Gastos financieros	3.050.000,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Por deudas con terceros	3.050.000,00
c) Por actualización de provisiones	0,00
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
a) Cartera de negociación y otros	0,00
b) Imput al rdo del ej. por act financ. disponible para venta	0,00
15. Diferencias de cambio	0,00
16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros	-15.000.000,00
a) Deterioros y pérdidas	15.000.000,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
A.2) Resultado financiero	-18.050.000,00
A.3) Resultado antes de impuestos	0,00
17. Impuestos sobre beneficios	0,00
A.4) Rdo del ejercicio procedente de operaciones continuadas	0,00
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0,00
18. Rdo ej. procedente de operac interrump neto de impuestos	0,00
Resultado del ejercicio	0,00
Resultado DEBE	366.392.444,00
Resultado HABER	366.392.444,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Presupuesto Capital

Empresa: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación

P.E.C. 2015-2

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Previsión 2015
1. Adquisiciones de inmovilizado	1.500.000,00
I. Inmovilizado Intangible:	0,00
1. Desarrollo	0,00
2. Concesiones	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0,00
4. Fondo de Comercio	0,00
5. Aplicaciones informáticas	0,00
6. Otro inmovilizado intangible	0,00
II. Inmovilizado Material:	1.500.000,00
1. Terrenos y construcciones	0,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	1.500.000,00
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0,00
III. Inversiones en Empresas del Grupo y asoci. a largo plazo	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00
2. Créditos a empresas	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00
4. Derivados	0,00
5. Otros activos financieros	0,00
IV. Inversiones financieras a largo plazo:	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00
2. Créditos a terceros	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00
4. Derivados	0,00
5. Otros activos financieros	0,00
2. Cancelación de deudas	0,00
a) De proveedores de inmovilizado y otros	0,00
b) De otras deudas	0,00
3. Actuaciones gestionadas por intermediación	116.748.755,00
a) De la Junta de Andalucía	116.748.755,00
b) De otras Administraciones Públicas	0,00
TOTAL DOTACIONES	118.248.755,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Presupuesto Capital

Empresa: Agencia Pública Andaluza para la Educación
y la Formación

P.E.C. 2015-2

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Previsión 2015
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	118.248.755,00
a) Subvenciones y Otras Transferencias	61.604.425,00
b) Transferencias de Financiación	56.644.330,00
c) Bienes y derechos cedidos	0,00
d) Aportaciones socios/patronos	0,00
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)	0,00
a) De empresas del grupo	0,00
b) De empresas asociadas	0,00
c) De otras deudas	0,00
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0,00
3. Recursos Propios	0,00
a) Procedentes de otras Administraciones Públicas	0,00
b) Recursos procedentes de las operaciones	0,00
c) Enajenación de inmovilizado	0,00
d) Enajenación de acciones propias	0,00
TOTAL RECURSOS	118.248.755,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)	
PREVISIÓN	
<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 2015. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art.58.1.d) del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, deberá realizarse una evaluación económica de la inversión o inversiones que vayan a iniciarse en el ejercicio . Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hayan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería o Agencia Administrativa de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del Presupuesto de Explotación y de Capital).</p>	
P.E.C. 3 2015	
PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015: ISE ANDALUCÍA	
<p>El art.41 de la Ley 03/2004, de 28 de diciembre, de Medidas Tributarias, Administrativas y Financieras regula la creación del Ente Público de Infraestructuras y Servicios Educativos (en adelante ISE Andalucía), como entidad de Derecho Público de las previstas en el art.6.1.b) de la Ley General de Hacienda pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, adscrita a la Consejería de Educación, con el objeto de gestionar las infraestructuras educativas y los servicios complementarios</p>	
<p>Los objetivos estratégicos de ISE Andalucía son:</p>	
<ol style="list-style-type: none"> 1.-Garantizar en tiempo y forma la escolarización de la demanda recibida, en cuestiones de calidad suficiente que garanticen la igualdad. 2.- Mejorar y modernizar las infraestructuras educativas con criterios de eficiencia. 3.- Gestionar con criterios de rentabilidad social y económica los servicios complementarios de la Educación. 4.-Generar y gestionar recursos privados para reinvertirlos en mejoras de los centros educativos. 	
<p>En consonancia con estas líneas generales de actuación y al objeto de cumplir con los objetivos estratégicos antes señalados, ISE Andalucía desarrolla las siguientes actuaciones:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Ejecutar las inversiones en infraestructuras educativas, al objeto de garantizar en tiempo y forma la escolarización de la demanda recibida, en cuestiones de calidad suficiente que garanticen la igualdad, y mejorar y modernizar las infraestructuras educativas con criterios de eficiencia. Asimismo, y dentro de este programa se realizarán actuaciones de modernización y actualización de las infraestructuras al objeto de corregir aquellas patologías que afecten a la seguridad, funcionalidad y habitabilidad. En esta línea el 6 de septiembre del 2.011 se aprueba por parte del Consejo de Gobierno el Plan OLA, (Plan de Oportunidades Laborales) y se encomienda a ISE la ejecución de dicho programa. • Gastos del soporte y apoyo tecnológico a los centros educativos. • La gestión de los servicios a la comunidad educativa. • Igualmente en virtud del Decreto del Presidente 10/2008, de 19 de abril de las Vicepresidencias y sobre reestructuración de Consejerías, se asigna a la Consejería de Educación las competencias en relación con los centros de atención 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)	
PREVISIÓN	
<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 2015. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art.58.1.d) del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, deberá realizarse una evaluación económica de la inversión o inversiones que vayan a iniciarse en el ejercicio . Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hayan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería o Agencia Administrativa de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del Presupuesto de Explotación y de Capital).</p>	
P.E.C. 3 2015	
<p style="text-align: center;">socioeducativa para menores de tres años, atribuidas hasta entonces a la Consejería para la Igualdad y Bienestar Social.</p>	
<p style="text-align: center;">Para llevar a cabo estas actuaciones ISE Andalucía ha previsto una ejecución de 469.641.199 €, con el siguiente detalle por partidas:</p>	
1.- GASTOS DE ESTRUCTURA	
<p>En esta rúbrica agruparíamos los gastos de explotación, derivados de la gestión propia de ISE Andalucía que se pueden resumir en los siguientes grandes apartados:</p>	
<p>a.- Gastos de personal. b.- Gastos generales.</p>	
a.- Gastos de personal.	
<p>Este apartado se divide en dos grandes subgrupos:</p>	
<p>- Sueldos, salarios y asimilados: El importe previsto para el ejercicio asciende a 8.082.777 euros.</p>	
<p>- Cargas sociales: se recogen en esta rúbrica la seguridad social así como otros conceptos como formación. El importe total estimado asciende a 2.500.000 euros.</p>	
b.- Gastos generales	
<p>En esta rúbrica se recogen el resto de gastos vinculados a la gestión de ISE que no suponen costes de personal.</p>	
<p>Las partidas más significativas se corresponden con los suministros y otros servicios donde se recogen fundamentalmente los gastos de electricidad, limpieza, seguridad y telefonía. Todos responden a contratos formalizados por ISE Andalucía para hacer frente a las necesidades de las sedes operativas de ISE.</p>	
<p>Igualmente se considera dentro de este epígrafe los gastos financieros derivados del endeudamiento que ISE Andalucía tiene formalizado a la fecha, así como los derivados de la estimación del cálculo de los intereses de demora.</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)	
PREVISIÓN	
<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 2015. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art.58.1.d) del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, deberá realizarse una evaluación económica de la inversión o inversiones que vayan a iniciarse en el ejercicio . Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hayan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería o Agencia Administrativa de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del Presupuesto de Explotación y de Capital).</p>	
P.E.C. 3 2015	
2.- GASTOS PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS A LA COMUNIDAD EDUCATIVA:	
<p>Los costes de los diferentes servicios a la comunidad educativa son los siguientes :</p>	
<ul style="list-style-type: none"> ➤ Transporte escolar 81.205.199 €, que se justifica en el Decreto 287/2009 de 30 de junio, por el que se establece la prestación gratuita del servicio complementario de transporte escolar para el alumnado de los centros docentes sostenidos con fondos públicos. Dentro de esta rúbrica se recoge los monitores de transporte vinculados al servicio. ➤ Comedores: 56.250.000 € Se recoge en esta rúbrica los costes derivados de la bonificación del precio público del servicio de comedor escolar con arreglo a lo previsto en el Decreto 137/2002 de apoyo a las familias andaluzas. <p>Esta medida de la implantación de nuevos comedores así como la extensión a todo el curso del comedor supone un impulso a las medidas que favorecen la conciliación de la vida familiar y laboral, junto con los servicios de aula matinal y actividades extraescolares que se detallan a continuación. Por otra parte, se continuará con la política de potenciar la mejora en la calidad de los menús que se ofrezcan a los alumnos/as andaluces, favoreciendo hábitos alimenticios saludables.</p> ➤ Aula Matinal : 10.500.000 €. ➤ Actividades extraescolares: 9.500.000 € ➤ Monitores de discapacitados auditivos y monitores de educación especial: 10.700.000 €. ➤ Escuelas infantiles 0-3 años: 164.218.782 € <p>La Consejería de Educación, Cultura y Deportes, mantiene suscritos con los Centros de Educación Infantil y Escuelas Infantiles, convenios de colaboración para la financiación de los puestos escolares (Orden del 25 de junio de 2009). La propuesta de suscripción de los convenios parte de la Dirección General de Planificación y Centros (art. 10.e del actual Decreto 128/2013 de 24 de septiembre de estructura orgánica de la Consejería) y se firman, finalmente, por los respectivos Delegados Provinciales de la Consejería. En la estipulación duodécima y decimotercera de los convenios, se recoge el sistema de financiación del servicio. Se establece un precio público fijado en el Acuerdo de 7 de julio de 2009 del Consejo de Gobierno, por el que está fijada la cuantía de los precios públicos por los servicios prestados en los Centros de Primer Ciclo de Educación Infantil.</p> <p>Con arreglo a la gestión prevista, los Centros de Educación Infantil graban mensualmente en la plataforma SÉNECA el número de usuarios en los distintos</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)	
PREVISIÓN	
<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 2015. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art.58.1.d) del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, deberá realizarse una evaluación económica de la inversión o inversiones que vayan a iniciarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hayan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería o Agencia Administrativa de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del Presupuesto de Explotación y de Capital).</p>	
P.E.C. 3 2015	
<p>servicios y el importe de la liquidación. El organismo de la Junta de Andalucía encargado de la gestión de la liquidación – en este caso ISE Andalucía- descarga la información mensual de la plataforma SÉNECA y procede al pago de las liquidaciones que recogen las cantidades que las familias de los menores dejan de abonar por el régimen de bonificaciones concedido en el Acuerdo del Consejo de Gobierno.</p>	
<p>Por lo tanto, el gasto de operaciones corrientes para la prestación de los servicios prestados a la comunidad educativa, sin incluir los gastos de personal y de funcionamiento directos de ISE Andalucía asciende a 332.373.981 €.</p>	
3.- OTRAS ACTUACIONES	
Soporte y apoyo tecnológico a los centros educativos	
<p>Adicionalmente a las actuaciones anteriormente descritas, ISE Andalucía va a desarrollar el contrato de soporte y apoyo tecnológico a los centros educativos cuyo coste se estima en 2.631.355 euros para todo el ejercicio y entre cuyas funciones se encuentra la gestión de la prestación de los siguientes servicios:</p>	
<ol style="list-style-type: none"> 1.- Gestión de cambios en el Sistema Operativo vigente y en la red, a demanda de los centros o por mejora del servicio. 2.-Lanzamientos de actualizaciones y/o soluciones software. 3.-Desarrollo de software para mantenimiento evolutivo, solución de incidencias, compatibilidad de aplicativos, etc. I+D. 4.-Servicio de capacidad para atención a las actividades demandadas. Dimensionamiento de recursos. 5.-Gestión global de incidencias y coordinación de garantías, además de supervisión, validación y cierre en contratos de mantenimiento. 	
4.- INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURAS EDUCATIVAS	
<p>Para el ejercicio 2015 las inversiones previstas en infraestructuras educativas y equipamiento escolar, así como en inmovilizado de ISE Andalucía, van a suponer un importe de 118.248.755 € con arreglo al siguiente detalle:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> ➤ <i>Demanda de escolarización:</i> 94.742.157 € ➤ <i>Actualización y modernización:</i> 23.506.598 € ➤ <i>Inversiones en inmovilizado propio:</i> 1.500.000 € 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3	
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)		
PREVISIÓN		
<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 2015. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art.58.1.d) del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, deberá realizarse una evaluación económica de la inversión o inversiones que vayan a iniciarse en el ejercicio . Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hayan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería o Agencia Administrativa de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del Presupuesto de Explotación y de Capital).</p>		
P.E.C. 3 2015		
<p>Para poder llevar a cabo los objetivos antes señalados ISE Andalucía va a contar con los siguientes recursos:</p>		
<p>1.- Transferencias de financiación de explotación procedentes de la Consejería de Educación, Cultura y Deporte por un importe de 317.844.151</p>		
<p>2.- Subvenciones y transferencias corrientes procedentes de la Consejería de Educación, Cultura y Deporte por un importe de 28.048.293</p>		
<p>2.- Transferencias de financiación de capital procedentes de la Consejería de Educación, Cultura y Deporte de la Junta de Andalucía por un importe total de 56.644.330 €,</p>		
<p>3.- Subvenciones y transferencias de capital procedentes de la Consejería de Educación, Cultura y Deporte de la Junta de Andalucía por un importe de 61.604.425 €. Dicho importe se corresponde con FEDER.</p>		
<p>4.- Recursos propios procedentes del cobro a las familias de los precios públicos por la prestación de los servicios de aula matinal , así como ingresos por cánones de los contratos de gestión de servicio público de comedores escolares con arreglo al siguiente detalle :</p>		
<p>Recaudación de precios públicos de aulas matinales - 2.800.000 Cánones de comedores escolares 2.700.000 Total 5.500.000</p>		
<p>Desglose de compromisos</p>		
<p>Se aporta a continuación el desglose estimado de los nuevos compromisos jurídicos a adquirir en 2015 con terceros, correspondientes tanto a contratos, como a convenios y subvenciones considerando aquéllos que van a superar los 100.000 euros.</p>		
<p>Concepto</p>	<p>Importe</p>	<p>Contratos/Expedientes/Convenios</p>
GESTION DE SERVICIO PÚBLICO	31.000.000,00	31
OBRAS	98.248.755,00	285
SERVICIOS	93.000.000,00	500
EQUIPAMIENTOS	20.000.000,00	23
PAGO DE LIQUIDACIONES DE GUARDERÍAS	105.000.000,00	675
Total	347.248.755,00	
<p>Esta previsión serían las siguientes para los ejercicios 2016 y 2017.</p>		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)		
PREVISIÓN		
<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 2015. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art.58.1.d) del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, deberá realizarse una evaluación económica de la inversión o inversiones que vayan a iniciarse en el ejercicio . Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hayan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería o Agencia Administrativa de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del Presupuesto de Explotación y de Capital).</p>		
P.E.C. 3 2015		
2016		
Concepto	Importe	Contratos/Expedientes/Convenios
GESTION DE SERVICIO PÚBLICO	31.000.000,00	31
OBRAS	78.599.004,00	228
SERVICIOS	93.000.000,00	500
EQUIPAMIENTOS	16.000.000,00	18
PAGO DE LIQUIDACIONES DE GUARDERÍAS	105.000.000,00	675
Total	323.599.004,00	
2017		
Concepto	Importe	Contratos/Expedientes/Convenios
GESTION DE SERVICIO PÚBLICO	31.000.000,00	31
OBRAS	58.949.253,00	200
SERVICIOS	93.000.000,00	500
EQUIPAMIENTOS	12.000.000,00	16
PAGO DE LIQUIDACIONES DE GUARDERÍAS	105.000.000,00	675
Total	299.949.253,00	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p>	
<p>INDICE:</p> <p>1. INTRODUCCIÓN pag.2</p> <p>2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y CAPITAL pag.2</p> <p> a. Introducción.</p> <p> b. Presupuesto de Explotación.</p> <p> c. Presupuesto de Capital</p> <p>3. SEGUIMIENTOS DEL PAIF pag.10</p> <p> a. Servicios complementarios</p> <p> b. Planes de inversión de Infraestructuras educativas</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> <p style="text-align: center;">INFORME SEGUIMIENTO PRESUPUESTOS EXPLOTACION , CAPITAL y PAIF 2013</p> <p>En cumplimiento de lo establecido en el art. 5.2 del Decreto 9/1999, de 19 de enero, sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable, de las empresas de la Junta de Andalucía se ha elaborado este informe.</p> <p>1-Introducción.</p> <p>El artículo 41 de la Ley 03/2004, de 28 de diciembre, de Medidas Tributarias, Administrativas y Financieras regula la creación del Ente Público de Infraestructuras y Servicios Educativos (en adelante ISE Andalucía), como entidad de Derecho Público de las previstas en el art.6.1.b) de la Ley General de Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, adscrita a la Consejería de Educación, con el objeto de gestionar las infraestructuras educativas y los servicios complementarios.</p> <p>Por Decreto 219/2005 de 11 de octubre (BOJA nº.202, de 17 de octubre de 2005), se aprobaron los Estatutos de ISE Andalucía, que dio lugar a la constitución efectiva del Ente.</p> <p>Finalmente, y en cumplimiento de lo establecido en la Disposición Final Primera del citado Decreto se dictó la Orden de la Consejería de Educación de 21 de octubre de 2005 por el que se establecía el inicio de actividades de ISE Andalucía para el día 21 de noviembre de 2005, aunque la gestión de los servicios complementarios quedaba diferida al 1 de enero de 2006.</p> <p>2. Presupuestos de Explotación y Capital.</p> <p>A.INTRODUCCIÓN:</p> <p>Con objeto de conseguir una mejor comprensión de la liquidación de los Presupuestos de Explotación y de Capital del ejercicio 2013 de ISE Andalucía, y por tanto de los estados financieros que dan lugar a dicha liquidación, es necesario tener en cuenta lo siguiente:</p> <p>1º.- En el ejercicio 2013, se produjo un cambio de criterio contable con respecto a ejercicios anteriores que ha consistido en reconocer en el activo inmovilizado del Balance de Situación el importe del equipamiento escolar adquirido por el Ente desde su creación y que se encuentra en el almacén sito en Andújar (Jaén) pendiente de entrega a los centros escolares a final del ejercicio, por los importes que figuran en el apartado 6.1. de la memoria de las cuentas anuales . Asimismo se han registrado dentro del patrimonio neto las subvenciones de capital que financian dichas adquisiciones hasta tanto no se produzca su entrega a los centros, por los mismos importes.</p> <p>2º.- En relación con las restantes actuaciones financiadas con transferencias de financiación y subvenciones se mantiene el tratamiento otorgado hasta la fecha registrándose el importe de las actuaciones de inversión acometidas por el Ente Público</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> <p>como una aplicación de los fondos percibidos por la Consejería de Educación para tal fin.</p> <p>No se han producido otros cambios de criterios en el ejercicio 2013.</p> <p>B. PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</p> <p>El presupuesto de explotación del ejercicio 2013, las modificaciones experimentadas y su ejecución, junto con las desviaciones que se han producido con respecto al presupuesto final, se muestran a continuación en los cuadros siguientes:</p>	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO			P.E.C 4		
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)					
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR					
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).					
PRESUPUESTO DE EXPLOTACION (PEC 2013-1)					
EPIGRAFE	Presupuesto	Modificación	Total Presupuesto	Ejecución	Desviación
1.Importe de la cifra de negocios	18.595.809	0	18.595.809	10.860.352	-7.735.457
a) Ventas	0	0	0	0	0
b) Prestaciones de servicios	18.595.809	0	18.595.809	10.860.352	-7.735.457
2.Variación de productos terminados y en curso de fabricación	0	0	0	0	0
3.Trabajos realizados por la empresa para su activo	0	0	0	0	0
4.Aprovisionamientos	0	0	0	0	0
a) Consumo de mercaderías	0	0	0	0	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0	0	0	0	0
c) Trabajos realizados por otras empresas	0	0	0	0	0
5.Otros ingresos de explotación	342.213.978	677.392	342.891.370	338.473.257	-4.418.113
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	0	0	0	0
b) Subvenciones y otras transferencias.	0	0	0	0	0
b.1. De la Junta de Andalucía	0	0	0	0	0
b.2. De otros	0	0	0	0	0
c) Transferencias de financiación	342.213.978	677.392	342.891.370	338.473.257	-4.418.113
6.Gastos de personal	9.245.452	0	9.245.452	9.227.165	18.287
a) Sueldos, salarios y asimilados	7.228.398	0	7.228.398	7.055.055	173.343
b) Cargas sociales	2.017.054	0	2.017.054	2.172.110	-155.055
c) Provisiones	0	0	0	0	0
7. Otros gastos de explotación	349.157.335	677.392	349.834.727	338.884.310	10.950.417
a) Servicios exteriores	349.157.335	677.392	349.834.727	338.596.981	11.237.746
b) Tributos	0	0	0	25.298	-25.298
c) Otros gastos	0	0	0	262.031	-262.031
8..Amortización del inmovilizado	0	0	0	573.849	-573.849
9.Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	0	0	0	16.459.984	16.459.984



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO			P.E.C 4		
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)					
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR					
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).					
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (PEC 2013-1)					
EPIGRAFE	Presupuesto	Modificac.	Total Presupuesto	Ejecución	Desviación
10.Exceso de provisiones	0	0	0	0	0
11.Resultados por enajenaciones del inmovilizado				15.886.135	-15.886.135
a) Deterioro y pérdidas	0	0	0	0	0
b) Resultado por enajenaciones y otras	0	0	0	15.886.135	-15.886.135
12.Ingresos financieros	0	0	0	954	954
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0	0	0	0	0
a.1. En empresas del grupo y asociadas	0	0	0	0	0
a.2. En terceros	0	0	0	0	0
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0	0	0	0	0
b.1. De empresas del grupo y asociadas	0	0	0	0	0
b.2. De terceros	0	0	0	954	954
13.Gastos financieros	2.407.000	0	2.407.000	1.358.574	1.048.426
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	0	0	0	0	0
b) Por deudas con terceros	2.407.000	0	2.407.000	1.358.574	1.048.426
d) Por actualización de provisiones	0	0	0	0	0
14.Variación del valor razonable en instrumentos financieros	0	0	0	0	0
a) Carteras de negociaciones y otros	0	0	0	0	0
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para su venta	0	0	0	0	0
15.Diferencias de cambio	0	0	0	0	0
16.Resultado por enajenación de instrumentos financieros	0	0	0	0	0
17.Impuesto sobre beneficios	0	0	0	0	0
18.Ingresos extraordinarios	0	0	0	135.486	135.486
RESULTADO DEL EJERCICIO (Pérdidas)	0	0	0	0	0

Desviaciones más significativas en el presupuesto de explotación

- Una desviación significativa se produce en el epígrafe de transferencias de explotación, resultando una diferencia entre lo presupuestado y lo registrado contablemente de 4.418.113 euros, todo ello de acuerdo con lo indicado en las



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4	
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)			
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR			
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).			
	2013	2012	
	PRESUPUESTADO	EJECUTADO A 31/12/13	EJECUTADO A 31/12/12
Prestaciones de servicios	18.595.809	10.860.352	14.479.824
Subvenciones a la explotación	342.891.370	338.473.257	335.465.882
VALOR DE LA PRODUCCIÓN	361.487.179	349.333.609	349.945.706
Gastos externos	349.834.727	338.884.310	347.097.131
VALOR AÑADIDO DE LA PRODUCCIÓN	11.652.452	10.449.299	2.848.575
Gastos de personal	9.245.452	9.227.165	9.306.475
RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACION	2.407.000	1.222.134	-6.457.900
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	0	573.849	540.778
Pérdidas por baja de inmovilizado	0	15.886.135	18.019.950
Ingresos extraordinarios(Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio)	0	16.459.984	27.310.728
RESULTADO NETO DE EXPLOTACION	2.407.000	1.222.134	2.292.101
Gastos financieros	2.407.000	1.358.574	2.291.527
Ingresos financieros	0	954	31.465
RESULTADO DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	0	-135.487	32.039
Gastos extraordinarios	0	338.920	32.039
Ingresos extraordinarios	0	474.407	0
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	0	135.487	32.029
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	0	0	0
RESULTADO EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTOS	0	0	0

Lo más destacable en la comparación de los presupuestos de explotación ejecutados en 2013 y 2012 es la obtención de un resultado cero en el ejercicio, motivado por el reconocimiento de transferencias de explotación como ingreso en la medida necesaria para compensar el resultado negativo del ejercicio. En este ejercicio tal como se puede observar en el cuadro anterior se ha incrementado el resultado positivo de explotación en 7,7 millones de euros debido a los menores gastos en los que se ha incurrido en el ejercicio en los servicios complementarios ya comentados en apartados anteriores.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO					P.E.C 4
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)					
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR					
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).					
C.PRESUPUESTO DE CAPITAL					
(DOTACIONES)					
PEC-2					
Estado de Dotaciones	Presupuesto	Modificacio nes	Total Presupuesto	Ejecución	Diferencia
1.Adquisiciones de inmovilizado	0	0	0	1.035.144	-1.035.144
I. Inmovilizado intangible	0	0	0	173.161	173.161
1. Desarrollo	0	0	0	0	0
2. Concesiones	0	0	0	0	0
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0	0	0	0	0
4.Fondo de comercio	0	0	0	0	0
5. Aplicaciones informáticas	0	0	0	173.161	173.161
6. Otro inmovilizado intangible	0	0	0	0	0
II. Inmovilizado material	0	0	0	861.983	891.983
1. Terrenos y construcciones	0	0	0	734.222	734.222
2.. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	0	0	0	127.761	127.761
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0	0	0	0	0
III. Inversiones financieras en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0	0	0	0	0
1. Instrumentos de patrimonio	0	0	0	0	0
2. Créditos a terceros	0	0	0	0	0
3.Valores representativos de deuda	0	0	0	0	0
4. Derivados	0	0	0	0	0
5.Otros activos financieros	0	0	0	0	0
2.Cancelaciones de deudas	8.750.000	0	8.750.000	8.750.000	0
a)De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
b)De otras deudas	8.750.000	0	8.750.000	8.750.000	0
3.Actuaciones gestionadas por intermediación	251.601.095	-15.868.918	235.732.177	159.020.499	76.711.678
a)De la Junta de Andalucía	251.601.095	-15.868.918	235.732.177	159.020.499	76.711.678
b)De otras Administraciones Publicas	0	0	0	0	0
TOTAL DOTACIONES	260.351.095	-15.868.918	244.482.177	168.805.643	75.676.534

A.- Principales desviaciones sobre las previsiones iniciales en las dotaciones al presupuesto de capital

- Para este ejercicio no se presupuestaron inversiones propias de ISE, sin embargo se han ejecutado por un importe de 1.035.144 euros.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4			
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)					
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR					
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).					
<p>➤ Se puede observar un déficit en las actuaciones de intermediación en centros escolares con respecto a las presupuestadas para el ejercicio, por un importe de 76.711.678 euros, como consecuencia del diferimiento por distintas causas de inversiones previstas para el ejercicio al siguiente. En el importe de las actuaciones, se incluyen las adquisiciones del 2013 de equipamiento escolar almacenable en las instalaciones de Andújar por importe de 9.088.287 euros, cuyo tratamiento contable tal como se describe en las cuentas anuales es como inmovilizado material hasta tanto no se produce su baja por entrega en un centro escolar.</p>					
PRESUPUESTO DE CAPITAL (RECURSOS)					
PEC 2013-2					
Estado de Recursos	Presupuesto	Modificaciones	Total Presupuesto	Ejecución	Diferencia
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	260.351.095	-15.868.918	244.482.177	248.900.290	4.418.113
a) Subvenciones y otras transferencias	181.553.987	-15.868.918	165.685.069	165.685.069	0
b) Transferencias de financiación	78.797.108	0	78.797.108	78.797.108	0
c) Bienes y derechos cedidos	0	0	0	0	0
d) Aportaciones socios/ patronos	0	0	0	4.418.113	4.418.113
2. Endeudamiento para adquisición de 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 deudas	0	0	0	0	0
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	0	0	0
3. Recursos propios	0	0	0	0	0
a) Procedentes de otras administraciones públicas	0	0	0	0	0
b) Recursos procedentes de las operaciones	0	0	0	0	0
c) Enajenaciones de inmovilizado	0	0	0	0	0
c) Enajenaciones de acciones propias	0	0	0	0	0
TOTAL RECURSOS	260.351.095	-15.868.918	244.482.177	248.900.290	4.418.113
B- Principales desviaciones sobre los recursos inicialmente previstos en el presupuesto de capital					
<p>➤ Se produjeron disminuciones presupuestarias durante el ejercicio por importe de 15.868,918 euros.</p> <p>➤ La diferencia en el total de recursos por importe de 4.918.113 euros, se corresponde con la aportación de socios para compensar resultados negativos de ejercicios anteriores que ya ha sido comentada en apartados anteriores.</p>					



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	
<p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p>	
<p>3. Seguimiento del Programa de Actuación, Inversión y Financiación (PAIF)</p> <p>La evaluación de los objetivos y actuaciones contempladas en el PAIF 2013 se agrupan en dos grandes rúbricas:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Servicios complementarios y gastos ISE ➤ Planes de Inversión de Infraestructuras Educativas <p>A.- Servicios complementarios:</p> <p>Este apartado se agrupa en cuatro PDP, que a su vez contempla la prestación de los servicios complementarios que se indican a continuación:</p> <p><i>PDP00367 Plan de Apoyo a las familias, servicios complementarios:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Comedor - Actividades extraescolares - Inversiones asociadas al plan de familia - Aula Matinal - <p><i>PDP00356 Atención centros, transporte escolar</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Transporte - Acompañante al transporte <p><i>PDP00160 Otros servicios educativos</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Servicios de monitores - Monitores de apoyo administrativo <p><i>PDP00366 Gastos explotación ISE</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Gastos explotación ISE <p><i>PDP00059 Escuelas Infantiles 0-3</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Escuelas Infantiles 0-3 	



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO				P.E.C 4	
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)					
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR					
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).					
<p>En los cuadros anexos se muestran las desviaciones en importe por PDP y servicio complementario relacionado , incluyendo la imputación de gastos generales:</p>					
PDP	Previsión PAIF	Modificación Presupuestaria	Presupuesto Final	Ejecución 2013	% de Ejecución
PLAN DE APOYO A LAS FAMILIAS					
Aula Matinal	10.644.043	0	10.644.043	9.902.428	93
Actividades extraescolares	16.761.012	0	16.761.012	10.943.735	65
Comedores	59.295.357	2.000.000	61.295.357	59.834.755	98
Inversiones Plan de Familia	2.728.565	0	2.728.565	4.661	0,01
	89.428.977	2.000.000	91.428.977	80.685.579	88
ATENCION CENTROS, TRANSP.ESCOLAR.					
Transporte escolar	69.980.170	0	69.980.170	73.447.447	105
Acompañante transporte	8.649.234	0	8.649.234	6.945.548	80
	78.629.404	0	78.629.404	80.392.995	102
GASTOS DE EXPLOTACIÓN ISE					
Gastos de explotación ISE	14.147.656	0	14.147.656	12.982.632	92
OTROS SERVICIOS EDUCATIVOS					
Servicios de monitores	9.133.416	0	9.133.416	9.138.923	100
Monitores de apoyo administrativo	5.738.916	-1.322.608	4.416.308	3.233.428	73
	14.872.332	-1.322.608	13.549.724	12.372.351	91
ESCUELAS INFANTILES 0-3					
Escuelas infantiles 0-3	166.459.983	0	166.459.983	163.658.662	98
TOTAL SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	363.538.352	677.392	364.215.744	350.092.219	96

Las desviaciones más significativas en valores absolutos se producen en el PDP Plan de Apoyo a las Familias, en concreto en el gasto ejecutado en el servicio de actividades extraescolares, derivado de una menor facturación de las empresas concesionarias como consecuencia de la generalización del formato del contrato de concesión, que da lugar a que la empresa sólo facture por el importe subvencionado a la familia en vez de por el importe total del servicio prestado, como ocurre en el contrato de servicios. Asimismo es destacable también en este PDP, la desviación que se produce en las inversiones de plan de familia, que finalmente no se han ejecutado en este ejercicio.

Para el resto de PDP, cabe destacar la desviación en términos relativos que se produce en el gasto originado por la prestación del servicio de monitores de apoyo administrativo, servicio que deja de prestarse a través de ISE a partir del curso escolar 2013-14.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4		
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)				
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR				
<p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> <p>Adicionalmente en los cuadros anexos se muestran las desviaciones producidas en unidades de medida por PDP y servicio complementario relacionado.</p>				
PDP	Unidad de medida	Previsión PAIF	Ejecución 2013	% de Ejecución
PLAN DE APOYO A LAS FAMILIAS				
<i>Aula Matinal</i>	<i>Nº Centros</i>	1.360	1.357	100
<i>Actividades extraescolares</i>	<i>Nº Centros</i>	1.711	1.727	100
<i>Comedores</i>	<i>Nº Menús</i>	22.072.000	19.094.941	87
<i>Inversiones Plan de Familia</i>	<i>Nº Actuaciones</i>	20	0	0
ATENCION CENTROS, TRANSP.ESCOLAR.				
<i>Transporte escolar</i>	<i>Nº Rutas</i>	4.565	4.791	105
<i>Acompañante transporte</i>	<i>Nº Monitores</i>	1.762	1.415	80
GASTOS DE EXPLOTACIÓN ISE				
<i>Gastos de explotación ISE</i>	<i>N/A</i>	<i>N/A</i>	<i>N/A</i>	<i>N/A</i>
OTROS SERVICIOS EDUCATIVOS				
<i>Servicios de monitores</i>	<i>Nº Horas</i>	1.116.000	794.689	71
<i>Monitores de apoyo administrativo</i>	<i>NºHoras</i>	459.000	328.919	72
ESCUELAS INFANTILES 0-3				
<i>Escuelas infantiles 0-3</i>	<i>Nº Plazas</i>	90.597	72.060	80

Las desviaciones más significativas que se produjeron en las unidades de medida, fueron las siguientes:

- El número de usos de comedores fue inferior al presupuestado en un 13%, lo que produjo una disminución del gasto real sobre el inicialmente previsto.
- La ejecución de actuaciones relacionadas con el plan de familia se han pospuesto para el ejercicio 2014 y 2015.
- El número medio de plazas ocupadas en las escuelas infantiles en el ejercicio 2013 fue inferior al presupuestado, lo que ha supuesto una disminución del gasto con respecto al previsto.
- El número de horas facturadas por los monitores de apoyo administrativo, fueron un 28% inferiores a las inicialmente presupuestadas, con la consiguiente disminución del coste de este servicio. Por lo que respecta al resto de servicio de monitores, aunque las horas presupuestadas fueron un 29% superiores a las ejecutadas finalmente, este diferencial no se ha traducido en el coste del mismo debido a que el precio por hora contratada fue sustancialmente superior al presupuestado.
- Por último en el gasto de transporte no se han producido desviaciones significativas en cuanto a las unidades presupuestadas, mientras que en el servicio de acompañante al transporte si se ha producido una desviación del 20% entre



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO		P.E.C 4			
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)					
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR					
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).					
<p>las unidades de acompañantes presupuestadas con respecto a las realmente facturadas, como consecuencia de una menor necesidad en su prestación.</p>					
B.- Planes de inversión de Infraestructuras Educativas:					
Este apartado agruparemos los siguientes objetivos del PAIF, que tienen relación con los gastos en capital por parte de ISE Andalucía:					
<ul style="list-style-type: none"> - Demanda de Escolarización que coincide con el PDP 00377 PME - Mejora y Modernización de Centros, que coincide con el PDP 00378 PME - Sociedad del conocimiento, que coincide con el PDP 00375, con su mismo nombre. - Plan OLA, con el PDP 00173 					
A continuación se resumen las desviaciones que se han producido en cada uno de estos cuatro programas:					
PDP	Previsión PAIF	Modificación Presupuestaria	Presupuesto Final	Ejecución 2013	% Ejecución
ESCOLARIZACION					
<i>Demanda de escolarización</i>	76.950.378	0	76.950.378	71.951.168	94
MODERNIZACIÓN					
<i>Modernización de infraestructura</i>	21.006.710	0	21.006.710	12.811.754	61
SOCIEDAD DEL CONOCIMIENTO					
<i>Sociedad del conocimiento</i>	43.804.875	0	43.804.875	6.443.571	15
PLAN OLA					
<i>Plan Ola</i>	115.860.567	-15.868.918	99.991.649	68.226.983	68
TOTAL	257.622.530	-15.868.918	241.753.612	159.433.476	66
<p>Por lo que respecta al programa Modernización de Infraestructura, en este ejercicio se ha podido ejecutar el 61% aproximadamente de la obra correspondiente a construcciones escolares nuevas.</p> <p>En cuanto a las actuaciones relacionadas con el programa Sociedad del Conocimiento, se alcanza únicamente el 15% de la cifra presupuestada inicialmente.</p> <p>Adicionalmente se han producido desviaciones en el objetivo relacionado con las obra incluidas en el programa Plan Ola, donde se ha llegado al importe presupuestado en un porcentaje del 68%.</p>					



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4																																													
EMPRESA: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación (Apaef)																																														
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR																																														
<p>(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).</p> <p>En resumen y si observamos de forma global la totalidad de las actuaciones de ISE Andalucía en centros escolares, podemos concluir en que se ha ejecutado casi el 66% de las inversiones inicialmente presupuestadas, debido a retrasos generales en el inicio de las mismas quedando pospuestas para los ejercicios 2014 y 2015.</p> <p>Adicionalmente en los cuadros anexos se muestran las desviaciones producidas en unidades de medida por PDP:</p>																																														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 35%;">PDP</th> <th style="width: 15%;">Unidad de medida</th> <th style="width: 15%;">Previsión PAIF</th> <th style="width: 15%;">Ejecución 2013</th> <th style="width: 20%;">% de Ejecución</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="5">ESCOLARIZACIÓN</td> </tr> <tr> <td><i>Demanda de escolarización</i></td> <td style="text-align: center;"><i>Nº Centros</i></td> <td style="text-align: center;">53</td> <td style="text-align: center;">50</td> <td style="text-align: center;">94</td> </tr> <tr> <td colspan="5">MODERNIZACIÓN</td> </tr> <tr> <td><i>Modernización de infraestructuras</i></td> <td style="text-align: center;"><i>Nº Centros</i></td> <td style="text-align: center;">518</td> <td style="text-align: center;">316</td> <td style="text-align: center;">61</td> </tr> <tr> <td colspan="5">SOCIEDAD DEL CONOCIMIENTO</td> </tr> <tr> <td><i>Sociedad del conocimiento</i></td> <td style="text-align: center;"><i>Nº Centros</i></td> <td style="text-align: center;">N/A</td> <td style="text-align: center;">N/A</td> <td style="text-align: center;">N/A</td> </tr> <tr> <td colspan="5">PLAN OLA</td> </tr> <tr> <td><i>Plan Ola</i></td> <td style="text-align: center;"><i>Nº Centros</i></td> <td style="text-align: center;">251</td> <td style="text-align: center;">171</td> <td style="text-align: center;">68</td> </tr> </tbody> </table>		PDP	Unidad de medida	Previsión PAIF	Ejecución 2013	% de Ejecución	ESCOLARIZACIÓN					<i>Demanda de escolarización</i>	<i>Nº Centros</i>	53	50	94	MODERNIZACIÓN					<i>Modernización de infraestructuras</i>	<i>Nº Centros</i>	518	316	61	SOCIEDAD DEL CONOCIMIENTO					<i>Sociedad del conocimiento</i>	<i>Nº Centros</i>	N/A	N/A	N/A	PLAN OLA					<i>Plan Ola</i>	<i>Nº Centros</i>	251	171	68
PDP	Unidad de medida	Previsión PAIF	Ejecución 2013	% de Ejecución																																										
ESCOLARIZACIÓN																																														
<i>Demanda de escolarización</i>	<i>Nº Centros</i>	53	50	94																																										
MODERNIZACIÓN																																														
<i>Modernización de infraestructuras</i>	<i>Nº Centros</i>	518	316	61																																										
SOCIEDAD DEL CONOCIMIENTO																																														
<i>Sociedad del conocimiento</i>	<i>Nº Centros</i>	N/A	N/A	N/A																																										
PLAN OLA																																														
<i>Plan Ola</i>	<i>Nº Centros</i>	251	171	68																																										
<p>Tanto en el epígrafe de obras de modernización como las correspondientes al Plan Ola, se han producido desviaciones en el presupuesto de actuaciones en centros y las realmente ejecutadas. Dichas desviaciones responden a un menor ritmo en la contratación y ejecución de estas obras al inicialmente previsto que se estima se corregirá en los ejercicios venideros.</p>																																														



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015
Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015
Determinación de objetivos. Previsiones pluri anuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

Empresa: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación
Ejercicio: 2015

PAIFI

Obj.Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio: 2015			Ejercicio: 2016			Ejercicio: 2017		
			(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) Nº UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO
00001	00377 DEMANDA DE ESCOLARIZACIÓN	Nº CENTROS	91.507.532,00	61	1.500.123,48	25.310.185,40	17	1.488.834,44	22.146.412,40	15	1.476.427,49
00002	00387 INVERSIONES ATENCIÓN SOCIOEDUCATIVA	Nº CENTROS	1.734.625,00	5	346.925,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
00003	00059 ESCUELAS INFANTILES	Nº PLAZAS	164.218.782,00	73.500	2.234,27	164.218.782,00	73.500	2.234,27	164.218.782,00	73.500	2.234,27
00004	00367 PLAN DE APOYO A LA FAMILIA	VER DETALLE	76.250.000,00	0	76.250.000,00	76.250.000,00	0	76.250.000,00	76.250.000,00	0	76.250.000,00
00005	00356 ATENCIÓN A CENTROS: TRANSPORTE ESCOLAR	VER DETALLE	81.205.199,00	0	81.205.199,00	81.205.199,00	0	81.205.199,00	81.205.199,00	0	81.205.199,00
00006	00160 OTROS SERVICIOS EDUCATIVOS	Nº HORAS	10.700.000,00	0	10.700.000,00	10.700.000,00	0	10.700.000,00	10.700.000,00	0	10.700.000,00
00007	00160 GASTOS SOPORTE TECNOLÓGICO A LOS CENTROS ESCOLARES	#	2.631.355,00	0	2.631.355,00	2.631.355,00	0	2.631.355,00	2.631.355,00	0	2.631.355,00
00008	366 Y 160 GASTOS EXPLOTACION ISE	N/A	16.387.108,00	0	16.387.108,00	16.387.108,00	0	16.387.108,00	16.387.108,00	0	16.387.108,00
00009	0377 INVERSIONES EN INMOBILIZADO PROPIO	N/A	1.500.000,00	0	1.500.000,00	1.200.000,00	0	1.200.000,00	1.050.000,00	0	1.050.000,00
00010	00378 MODERNIZACIÓN Y REFORMAS	Nº CENTROS	23.506.598,00	94	250.070,19	18.805.278,60	75	250.737,05	16.454.616,60	66	249.312,40
Aplicaciones Totales de Fondos (Importe Total)			469.841.199,00			396.707.908,00			391.043.473,00		

- (A) Unidad específica de medición del objetivo
- (B) Importe de la suma, para cada objetivo, de las partidas del presupuesto de explotación computadas por la entidad en el cálculo del coste de sus actuaciones, más las partidas 1 (adquisiciones de inmovilizado) y 2 (cancelación de deudas) del presupuesto de capital, y más las actuaciones realizadas por intermediación (ficha PAIF2-5).
- (C) Número de unidades específicas establecidas en (A) que se prevén conseguir
- (D) Indicador asociado al ratio de medición de la eficiencia
- (E) El total la columna B con la suma de las partidas del presupuesto de explotación computadas por la entidad en el cálculo del coste de sus actuaciones, más las partidas 1 (adquisiciones de inmovilizado) y 2 (cancelación de deudas) del presupuesto de capital, y más las actuaciones realizadas por intermediación (ficha PAIF2-5).



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015 Determinación de objetivos. Inversiones pluri- anuales de objetivos a alcanzar

Empresa: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación
Ejercicio: 2015

PAIF 1-1

Obj.Nº	Descripción de los Proyectos asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio: 2015		Ejercicio: 2016		Ejercicio: 2017	
			IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO
00001	DEMANDA DE ESCOLARIZACIÓN	Nº CENTROS	91.507.532,00	61	25.310.185,40	17	22.146.412,40	15
00002	INVERSIONES ATENCIÓN SOCIOEDUCATIVA	Nº CENTROS	1.734.625,00	5	0,00	0	0,00	0
00003	GASTOS ESCUELAS INFANTILES	Nº PLAZAS	164.218.782,00	73.500	164.218.782,00	73.500	164.218.782,00	73.500
00004	ACTIVIDADES EXTRAESCOLARES	Nº CENTROS	9.500.000,00	1.716	9.500.000,00	1.716	9.500.000,00	1.716
00004	AULA MATINAL	Nº CENTROS	10.500.000,00	1.389	10.500.000,00	1.389	10.500.000,00	1.389
00004	COM EDOR ESCOLAR	Nº MENUS	56.250.000,00	12.500.000	56.250.000,00	12.500.000	56.250.000,00	12.500.000
00005	ACOMPANANTES DE TRANSPORTE	Nº MONITORES	7.750.000,00	1.550	7.750.000,00	1.550	7.750.000,00	1.550
00005	TRANSPORTE ESCOLAR	Nº CENTROS RECEPTORES	73.455.199,00	1.280	73.455.199,00	1.280	73.455.199,00	1.280
00006	MONITORES DE DISCAPACITADOS AUDITIVOS	Nº HORAS	2.400.000,00	134.000	2.400.000,00	134.000	2.400.000,00	134.000
00006	MONITORES DE EDUCACIÓN ESPECIAL	Nº HORAS	8.300.000,00	719.316	8.300.000,00	719.316	8.300.000,00	719.316
00007	GASTOS SOPORTE TECNOLÓGICO A LOS CENTROS ESCOLARES	N/A	2.631.355,00	0	2.631.355,00	0	2.631.355,00	0
00008	GASTOS EXPLOTACION ISE	N/A	16.387.108,00	0	16.387.108,00	0	16.387.108,00	0
00009	INVERSIONES EN INMOBILIZADO PROPIO	N/A	1.500.000,00	0	1.200.000,00	0	1.050.000,00	0
00010	MODERNIZACIÓN Y REFORMAS	Nº CENTROS	23.506.598,00	94	18.805.275,60	75	16.454.618,60	6
Totales			469.641.199,00		396.707.909,00		391.043.475,00	

NOTA: Desglose de las actuaciones corrientes, de inversión y de intermediación 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, deben coincidir con el importe en euros reflejado para cada objetivo en la ficha PAIF-1



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015
Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2

Empresa: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS					
	Ejercicio 2015		Ejercicio 2016		Ejercicio 2017	
	Importe	Importe	Importe	Importe	Importe	Importe
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN						
011300001004406942I	164.218.782,00	164.218.782,00			164.218.782,00	
01130001004406931P	42.701.707,00	42.701.707,00			42.701.707,00	
01130001004406942A	8.950.000,00	8.950.000,00			8.950.000,00	
01130001004406942E	10.700.000,00	10.700.000,00			10.700.000,00	
01130001004406942F	81.205.199,00	81.205.199,00			81.205.199,00	
01130001004406954C	10.068.463,00	10.068.463,00			10.068.463,00	
	0,00	0,00			0,00	
Total (C)	317.844.151,00	317.844.151,00			317.844.151,00	
a) DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN						
GASTO ESTRUCTURAL	0,00	0,00			0,00	
GASTOS SERVICIOS ESCUELAS INFANTILES	0,00	0,00			0,00	
GASTOS SOPORTE TECNOLÓGICO A LA COMUNIDAD EDUCATIVA	0,00	0,00			0,00	
OTROS SERVICIOS EDUCATIVOS	0,00	0,00			0,00	
PLAN DE APERTURA CENTROS	0,00	0,00			0,00	
TOTAL GASTOS	323.344.151,00	323.344.151,00			323.344.151,00	
TRANSPORTE	0,00	0,00			0,00	
	0,00	0,00			0,00	
Total (D)	323.344.151,00	323.344.151,00			323.344.151,00	
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	5.500.000,00-	5.500.000,00-			5.500.000,00-	

Nota:

El objeto de esta hoja es extraer de las anteriores (PAIF 1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosados por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la operación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto, grupo contable y objetivo y proyecto de la ficha PAIF 1-1 al que se destinan.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-1

Empresa: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS					
	Ejercicio 2015		Ejercicio 2016		Ejercicio 2017	
	Importe	Importe	Importe	Importe	Importe	Importe
b) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES 01130016004400131P	28.048.293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (C)	28.048.293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES PLAN DE APERTURA CENTROS	28.048.293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (D)	28.048.293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota:

El objeto de esta hoja es extraer de las anteriores (PAIF 1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosados por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la operación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto, grupo contable y objetivo y proyecto de la ficha PAIF 1-1 al que se destinan.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015
Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-2

Empresa: Agencia Pública Andaluza para la
Educación y la Formación

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2015	Ejercicio 2016	
	Importe	Importe	
		Importe	
		Ejercicio 2017	
		Importe	
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL 01130001007406942C 01130001007406942D	33.506.598,00 23.137.732,00 0,00	26.805.279,00 18.510.185,00 0,00	23.454.619,00 16.196.412,00 0,00
Total (C)	56.644.330,00	45.315.464,00	39.651.031,00
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL INVERSIONES EN INMOVILIZADO PROPIO OBRAS DE ESCOLARIZACIÓN, MODERNIZACIÓN Y EQUIPAMIENTO DE CEN	1.500.000,00 55.144.330,00 0,00	1.200.000,00 44.115.464,00 0,00	1.050.000,00 38.601.031,00 0,00
Total (D)	56.644.330,00	45.315.464,00	39.651.031,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00

Nota:

El objeto de esta hoja es extraer de las anteriores (PAIF 1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosados por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la operación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto, grupo contable y objetivo y proyecto de la ficha PAIF 1-1 al que se destinan.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015
Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-3

Empresa: Agencia Pública Andaluza para la
Educación y la Formación

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS					
	Ejercicio 2015		Ejercicio 2016		Ejercicio 2017	
	Importe		Importe		Importe	
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 01130017007400142C	35.121.972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01130017007400142D	24.747.828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01130017007400142I	1.734.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (C)	61.604.425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d ⁴) DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OBRAS DE ESCOLARIZACIÓN, MODERNIZACIÓN Y EQUIPAMIENTO DE CEN	61.604.425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (D)	61.604.425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota:

El objeto de esta hoja es extraer de las anteriores (PAIF 1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosados por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la operación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto, grupo contable y objetivo y proyecto de la ficha PAIF 1-1 al que se destinan.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-4

Empresa: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS	
	Ejercicio 2015 Importe	Ejercicio 2016 Importe
e) ENCOMIENDAS A RECIBIR CON CARGO A LA CUENTA DE RESULTADOS	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00
ENCOMIENDAS A REALIZAR CON CARGO A LA CUENTA DE RESULTADOS	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00

Nota:

El objeto de esta hoja es extraer de las anteriores (PAIF 1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosados por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la operación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto, grupo contable y objetivo y proyecto de la ficha PAIF 1-1 al que se destinan.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2015

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2015
Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-5

Empresa: Agencia Pública Andaluza para la Educación y la Formación

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS	
	Ejercicio 2015	Ejercicio 2016
	Importe	Importe
ACTUACIONES POR INTERMEDIACIÓN A RECIBIR	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00
ACTUACIONES POR INTERMEDIACIÓN A REALIZAR	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00

Nota:

El objeto de esta hoja es extraer de las anteriores (PAIF 1) la financiación a recibir de la Junta de Andalucía, desglosados por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la operación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto, grupo contable y objetivo y proyecto de la ficha PAIF 1-1 al que se destinan. Se incluirán todas las actuaciones realizadas por intermediación, ya sean por encomiendas de gestión o por intermediación en la entrega de subvenciones y ayudas.

En los casos en que se produzcan desajustes entre los importes a recibir y aplicaciones a efectuar, deberá detallarse la razón para ellos en anexo aparte a continuación de la hoja.