

Agencia Andaluza de Cooperación
Internacional para el Desarrollo



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Explotación

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-1

Epígrafes	Importe
A) OPERACIONES CONTINUADAS	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios	0,00
a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía	0,00
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	43.564.733,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	500.000,00
b) Subvenciones y otras transferencias	0,00
b.1) De la Junta de Andalucía	0,00
b.2) De otros	0,00
c) Transferencias de financiación	43.064.733,00
6. Gastos de Personal	3.393.814,00
a) Sueldos, salarios y asimilados	2.527.273,00
b) Cargas sociales	866.541,00
c) Provisiones	0,00
7. Otros gastos de explotación	40.170.919,00
a) Servicios exteriores	837.951,00
b) Tributos	12.930,00
c) Perdidas, deterioro y variac. provisiones por operac. comer	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	39.320.038,00
8. Amortización del inmovilizado	154.414,00
9. Imputación subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	154.414,00
a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía.	0,00
b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía.	154.414,00
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 2018

Presupuesto Explotación

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-1

Epígrafes	Importe
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	0,00
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	0,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Por deudas con terceros	0,00
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	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO	0,00
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



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Capital

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-2

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Previsión 2018
1. Adquisiciones de inmovilizado	111.908,00
I. Inmovilizado Intangible:	91.908,00
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	91.908,00
6. Otro inmovilizado intangible	0,00
II. Inmovilizado Material:	20.000,00
1. Terrenos y construcciones	10.000,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	10.000,00
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	0,00
a) De la Junta de Andalucía	0,00
b) De otras Administraciones Públicas	0,00
TOTAL DOTACIONES	111.908,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Capital

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-2

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Previsión 2018
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	111.908,00
a) Subvenciones y Otras Transferencias	0,00
b) Transferencias de Financiación	111.908,00
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	111.908,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN 1300010000 G/82B/44074/00 01	43.064.733,00	43.064.733,00	43.064.733,00
Total (C)	43.064.733,00	43.064.733,00	43.064.733,00
a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN Para equilibrar cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio	43.064.733,00	43.064.733,00	43.064.733,00
Total (D)	43.064.733,00	43.064.733,00	43.064.733,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2-1

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
b) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00
b') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2-2

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
c) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL 1300010000 G/82B/74074/00 01Â	111.908,00	111.908,00	111.908,00
Total (C)	111.908,00	111.908,00	111.908,00
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL INVERSIONES INMOVILIZADO (Grupo 2)	111.908,00	111.908,00	111.908,00
Total (D)	111.908,00	111.908,00	111.908,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2-3

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00
d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E) = (C)-(D)	0,00	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2-4

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
ENCOMIENDAS A RECIBIR CON CARGO A LA CTA RDO (A): CORRIENTE	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
ENCOMIENDAS A RECIBIR CON CARGO A LA CTA RDO (A): CAPITAL	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00
ENCOMIENDAS A REALIZAR CON CARGO A LA CTA RDO (B): CORRIENTE	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
ENCOMIENDAS A REALIZAR CON CARGO A LA CTA RDO (B): CAPITAL	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E)=(C)-(D)	0,00	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2-5

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020
	Importe	Importe	Importe
ACTUACIONES POR INTERMEDIACIÓN A RECIBIR (A): CORRIENTE	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
ACTUACIONES POR INTERMEDIACIÓN A RECIBIR (A): CAPITAL	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Total (C)	0,00	0,00	0,00
ACTUACIONES POR INTERMEDIACIÓN A REALIZAR (B): CORRIENTE	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
ACTUACIONES POR INTERMEDIACIÓN A REALIZAR (B): CAPITAL	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Total (D)	0,00	0,00	0,00
DESAJUSTE (E)=(C)-(D)	0,00	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018 Determinación de objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

MODELO1

Obj.Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio: 2018			Ejercicio: 2019			Ejercicio: 2020		
			(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	DESARROLLO EN LAS ÁREAS GEOGRÁFICAS PRIORITARIAS	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	22.356.130,00	89	251.192,47	22.356.130,00	89	251.192,47	22.356.130,00	89	251.192,47
00002	ACCIÓN HUMANITARIA ANDALUZA	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	5.101.400,00	14	364.385,71	5.101.400,00	14	364.385,71	5.101.400,00	14	364.385,71
00003	DERECHOS HUMANOS, PAZ Y VALORES DEMOCRÁTICOS	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	1.917.113,00	8	239.639,13	1.917.113,00	8	239.639,13	1.917.113,00	8	239.639,13
00004	EDUCACIÓN PARA EL DESARROLLO	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	3.827.098,00	47	81.427,62	3.827.098,00	47	81.427,62	3.827.098,00	47	81.427,62
00005	FORMACIÓN, INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	1.381.146,00	17	81.243,88	1.381.146,00	17	81.243,88	1.381.146,00	17	81.243,88
00006	CALIDAD Y EFICACIA DE LA COOPERACIÓN ANDALUZA	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	4.431.942,00	6	738.657,00	4.431.942,00	6	738.657,00	4.431.942,00	6	738.657,00
00007	EQUIDAD DE GÉNERO Y MEJORA DE CONDICIONES DE LAS MUJERES	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	4.661.812,00	25	186.472,48	4.661.812,00	25	186.472,48	4.661.812,00	25	186.472,48
Aplicaciones Totales de Fondos (Importe Total)			43.676.641,00			43.676.641,00			43.676.641,00		



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2018 Determinación de objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

MODELO 1-1

Obj.Nº	Descripción de los Proyectos asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio: 2018		Ejercicio: 2019		Ejercicio: 2020	
			IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE	Nº UNIDADES OBJETIVO
00001	DESARROLLO EN PAÍSES DE IBEROAMÉRICA	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	11.990.649,00	51	11.990.649,00	51	11.990.649,00	51
00001	DESARROLLO EN PAÍSES DE ÁFRICA SUBSAHARIANA	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	6.449.814,00	23	6.449.814,00	23	6.449.814,00	23
00001	DESARROLLO EN PAÍSES DEL MAGREB	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	3.915.667,00	15	3.915.667,00	15	3.915.667,00	15
00002	RECONSTRUCCIÓN POR DESASTRES Y PREV RIESGOS	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	131.970,00	1	131.970,00	1	131.970,00	1
00002	CRISIS CRÓNICAS Y SITUACIONES DE EMERGENCIA	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	4.969.430,00	13	4.969.430,00	13	4.969.430,00	13
00003	PROMOVER EL DIALOGO, LA PAZ Y LA TOLERANCIA ENTRE PUEBLOS	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	486.888,00	2	486.888,00	2	486.888,00	2
00003	RESPECTO A LOS DDHH Y PROCESOS DE DE MEMORIA DEMOCRÁTICA	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	1.430.225,00	6	1.430.225,00	6	1.430.225,00	6
00004	FOMENTAR LA COMUNICACIÓN PARA EL CAMBIO SOCIAL	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	831.802,00	10	831.802,00	10	831.802,00	10
00004	PROMOVER LA SENSIBILIZACIÓN REALIDAD DE LOS PAÍSES DEL SUR	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	474.463,00	5	474.463,00	5	474.463,00	5
00004	EDUCACIÓN PARA EL DESARROLLO EN PROCESOS EDUCATIVOS	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	2.520.833,00	32	2.520.833,00	32	2.520.833,00	32
00005	FORMACIÓN A LOS AGENTES ANDALUCES DE COOP INTERNACIONAL	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	888.344,00	10	888.344,00	10	888.344,00	10
00005	INVESTIGACIÓN SOBRE LA COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	492.802,00	7	492.802,00	7	492.802,00	7
00006	EVALUACIÓN E INTEGRACIÓN DE LAS PRIORIDADES HORIZONTALES	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	115.688,00	1	115.688,00	1	115.688,00	1
00006	MEJORAR LOS MECANISMOS DE GESTIÓN	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	4.316.254,00	5	4.316.254,00	5	4.316.254,00	5
00007	EQUIDAD DE GÉNERO Y MEJORA DE CONDICIONES DE VIDA DE MUJERES	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	4.661.812,00	25	4.661.812,00	25	4.661.812,00	25
Totales			43.676.641,00		43.676.641,00		43.676.641,00	

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**PREVISIÓN**

Mediante Ley 2/2006, de 16 de mayo, se creó la Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AACID), como Entidad de Derecho público de las previstas en el artículo 6.1.b) de la entonces Ley 5/1983, de 19 de julio, General de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía.

De conformidad con lo previsto en el artículo 5 de la Ley 2/2006, de 16 de mayo, la Agencia tiene por objetivo la optimización, en términos de eficacia y gestión de los recursos públicos que la Administración de la Junta de Andalucía destina a la cooperación internacional para el desarrollo. Y de conformidad con el artículo 2 de sus Estatutos, la AACID desarrollará y aplicará la política de cooperación internacional para el desarrollo del Gobierno Andaluz.

El Decreto 1/2008, de 8 de enero, aprobó los Estatutos de la AACID, estableciéndose en su Disposición Adicional Primera que la AACID tendrá la consideración de agencia pública empresarial de la previstas en el artículo 54.2b) de la Ley 9/2007, de 22 de octubre, de la Administración de la Junta de Andalucía, posteriormente los estatutos fueron modificados por el Decreto 184/2014, de 30 de diciembre, por el que se aprueban los nuevos Estatutos de la Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo.

En virtud de lo dispuesto en el artículo 8 del Decreto de la Presidenta 12/2015, de 17 de junio, de la Vicepresidencia y sobre reestructuración de Consejerías, se atribuyen a la Consejería de Igualdad y Políticas Sociales las competencias que en materia de cooperación al desarrollo tenía atribuidas la Consejería de Administración Local y Relaciones Institucionales, adscribiéndose la Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo a dicha Consejería.

Las actuaciones de la AACID se enmarcan en la programación del Plan Andaluz de Cooperación al Desarrollo para 2015-2018 (PACODE 2015-2018), aprobado en agosto de 2015, el cual continúa la senda marcada por su predecesor y se apoya en las recomendaciones de su Evaluación, definiendo 6 Objetivos Específicos en los que se añade a los establecidos en el primer Plan un objetivo destinado a la defensa de los derechos humanos y la promoción de la paz y los valores democráticos, aspecto en el que el nuevo Plan hace mayor hincapié y un objetivo propio de género.

Como objetivo general este PACODE toma como referencia la Ley Andaluza de Cooperación y pretende contribuir a la erradicación de la pobreza y a la consolidación de procesos encaminados a asegurar un desarrollo humano sostenible, incidiendo en la defensa de los derechos humanos y la promoción de la paz y los valores democráticos, en América Latina, el Mediterráneo y el conjunto de África.

Este nuevo PACODE toma como punto de partida los 23 países del anterior Plan, al que se les suma Haití:

América Latina: Bolivia, Costa Rica, Cuba, Ecuador, El Salvador, Guatemala, Haití, Honduras, Nicaragua, Panamá, Paraguay, Perú y República Dominicana.

Norte de África y Oriente Medio: Marruecos, Mauritania, Población Saharai y Territorios Palestinos.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C. 3

EMPRESA: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

PREVISIÓN

África Subsahariana: Burkina Faso, Guinea Bissau, Malí, Mozambique, República Democrática del Congo, Senegal y Togo.

Además la cooperación andaluza contemplará, específicamente, en este presupuesto el contribuir a la defensa de los derechos humanos, la promoción de la paz y los valores democráticos en países en los que están abiertos procesos públicos de construcción de paz y de nuevas vías de participación democrática que serán objeto de atención por parte de la cooperación andaluza, como Túnez y Colombia, calificándolos como países preferentes. Así, son 26 países en total los considerados en el nuevo PACODE: 24 prioritarios y 2 preferentes.

Junto a estos países, en este Plan se incorporan actuaciones a desarrollar en Andalucía, relacionadas con la educación para el desarrollo y con la formación, investigación e innovación, y con la mejora de la calidad de la cooperación andaluza. Por ello, también son destinatarios de esta política, los profesionales andaluces de cooperación y la sociedad en general.

Por ámbito de trabajo, y de acuerdo al plan antes citado, los compromisos presupuestarios de la cooperación andaluza para este período de planificación son:

- Destinar, al menos, el 10% del total del presupuesto de cooperación de la Junta de Andalucía a la acción humanitaria.
- Destinar, al menos, el 2,5% del total del presupuesto de la AACID a la Formación, Investigación e Innovación.
- Destinar, al menos, el 2,5% del total del presupuesto de la AACID a la Cultura de Paz y la defensa de los Derechos Humanos y Valores Democráticos.

Geográficamente, los compromisos que se plantean son:

- Destinar a países prioritarios, al menos, el 90% del total del presupuesto de cooperación de la Junta de Andalucía del objetivo destinado a la generación de procesos de desarrollo.
- Destinar, al menos, el 20% del total del presupuesto de cooperación de la Junta de Andalucía a los Países Menos Adelantados.

En el marco de contención presupuestaria actual, la AACID se compromete a destinar:

- Al menos el 50% de su presupuesto a la convocatoria de subvenciones a ONGD.
- Como máximo el 20% de su presupuesto a cooperación directa.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**PREVISIÓN**

Finalmente, la cooperación andaluza asume el compromiso de que al menos el 10% del total del presupuesto de cooperación de la Junta de Andalucía se destinará a intervenciones relacionadas con la equidad de género y la mejora de las condiciones de vida de las mujeres.

La AACID ha presupuestado para el ejercicio 2018, de acuerdo con los presupuestos de explotación y capital, actuaciones por valor de 43.676.641 euros que se repartirán en los siguientes objetivos:

1. Desarrollo en las áreas geográficas prioritarias de la cooperación andaluza: 22.356.130 euros. (51,19% sobre el presupuesto total).
2. Acción Humanitaria andaluza: 5.101.400 euros. (11,68% sobre el presupuesto total)
3. Derechos humanos, paz y valores democráticos 1.917.113 euros (4,39% sobre el presupuesto total)
4. Educación para el Desarrollo de la población andaluza: 3.827.098 euros. (8,76% sobre el presupuesto total)
5. Formación e Investigación en materia de cooperación internacional para el desarrollo: 1.381.146 euros. (3,16% sobre el presupuesto total)
6. Calidad y Eficacia en la cooperación andaluza, donde se incluyen los gastos corrientes de la entidad:
4.431.942 euros. (10,15% sobre el presupuesto total).
7. Intervenciones relacionadas con la equidad de género y la mejora de las condiciones de vida de las mujeres:
4.661.812 euros (10,67% sobre el presupuesto total)

Presupuesto de explotación

Los ingresos del presupuesto de explotación por importe de 43.564.733 euros corresponden a las transferencias de financiación de explotación de la Junta de Andalucía (43.064.733 euros), que se destinaron a financiar, de forma genérica, la actividad propia de la AACID y que se aplican para equilibrar la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio y a ingresos propios generados por reintegros de subvenciones (500.000 euros).

Las partidas de gastos corrientes más importantes son las destinadas a Otros Gastos de Explotación por importe de 40.170.919 euros, de los cuales 39.320.038 euros se destinarán a la concesión de subvenciones y ayudas en ejecución del II PLAN ANDALUZ DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO, 837.950 euros a servicios exteriores y 12.930 euros a Tributos.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**PREVISIÓN**

Respecto a las ayudas y subvenciones, es importante destacar que para el ejercicio 2018, se destinará el 10,68% del total del presupuesto en actuaciones con enfoque de género. En materia de ayuda humanitaria, se destinarán ayudas a favor de las víctimas del conflicto de Siria, contribuyendo, de este modo, junto a los Organismos Internacionales presentes en la zona, a la protección internacional y al fortalecimiento del ejercicio del derecho a la salud de la población refugiada afectada.

Los Gastos de Personal se presupuestan en 3.393.814 euros, correspondiendo 2.527.273 euros a los sueldos y salarios de la siguiente plantilla presupuestaria, igual que la presupuestada en 2017:

- Personal fijo en sede 63
- Coordinadores en el exterior 7

El resto, por importe de 866.541 € corresponde a los seguros sociales a cargo de la Agencia y a otros gastos sociales (seguros de salud, escolarización de hijos y viaje anual) en cumplimiento del estatuto del cooperante para el personal de la AACID que se encuentra expatriado.

El gasto de personal presupuestado para el año 2017 fue 3.360.211 euros por lo que la diferencia respecto a 2018 es de 33.603 euros. Esta subida en coste de personal se debe principalmente a la subida salarial prevista para este año.

El epígrafe *Otros gastos de gestión corriente* por importe de 39.320.038 euros recoge la cantidad que se destina a subvenciones, este importe es 1.042.906 euros mayor que el presupuestado para 2017. Esta diferencia se debe a que en el año 2018 el presupuesto es 1.100.000 euros más elevado que en el 2017 y como los gastos de servicios exteriores son similares a los del año anterior la mayor parte del aumento del presupuesto se destinará a la concesión de subvenciones

Los gastos por servicios exteriores se elevan a 837.951 euros siendo 22.465 euros más altos que los presupuestos de 2017 que eran de 815.486 euros, esta diferencia corresponde principalmente a un aumento de la cantidad presupuestada para arrendamientos de las oficinas en el exterior para el personal expatriado de la Agencia y a un aumento en la cantidad presupuestada en asistencias técnicas para la digitalización de la Agencia

El resto de los gastos de servicios exteriores son similares a los realizados en ejercicios anteriores, correspondiendo el grueso de dichos gastos a los contratos de servicios de vigilancia, limpieza de la sede social, asistencias técnicas, electricidad, mantenimiento informático y viajes al extranjero.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**PREVISIÓN**

Presupuesto de capital

Las inversiones previstas en Presupuesto de Capital ascienden a 111.908 euros al igual que en el año 2017, destinándose a:

- Mejora de las tecnologías de la información y las comunicaciones (91.908 euros), aquí estarían incluidos desarrollos del ERP SAP y otros desarrollos para la informatización de los procesos en la Agencia y los procesos y adquisiciones conducentes a la aplicación de la nueva norma sobre administración electrónica
- Construcciones (10.000 euros), se incluye un posible traslado de sede y de no producirse, obras necesarias en la sede actual
- Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (10.000 euros), se incluye la renovación de equipos informáticos y mobiliario

Estas actuaciones se financiarán con transferencias de financiación de capital procedentes de la Junta de Andalucía y se dedicarán a financiar la adquisición de elementos de inmovilizado que se incorporan a la estructura fija de la AACID

Financiación del Presupuesto de explotación y del presupuesto de capital

Para la financiación de ambos Presupuestos, se dispondrá de las transferencias de financiación procedentes de la Consejería de Igualdad y Políticas Sociales por un importe total de 43.176.641 según el siguiente detalle:

- Transferencia de Financiación de explotación (Capítulo 4) procedente de Consejería de Igualdad y Políticas sociales por un importe 43.064.733 euros.
- Transferencia de Financiación de capital (Capítulo 7) procedente de la Consejería de Igualdad y Políticas sociales por un importe de 111.908 euros

Por otra parte se esperan ingresos entorno a los 500.000 euros en concepto de ingresos propios por reintegros de subvenciones

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

En cumplimiento de lo establecido en el artículo 5 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 incorpora a continuación el informe de seguimiento y liquidación de la ejecución del Programa de Actuación, Inversión y Financiación (PAIF), y de los Presupuestos de Explotación y de Capital (PEC) a 31 de diciembre de 2016.

Conforme a la Ley 2/2006, de 16 de mayo, de creación de la Agencia, y el Decreto 184/2014, de 30 de diciembre, por el que se aprueban sus Estatutos, las funciones a ejercer son las relativas a la coordinación de la cooperación internacional para el desarrollo y, en particular, la tramitación y concesión de subvenciones y ayudas públicas.

La actividad de la AACID se refleja en el Programa de Actuación, Inversión y Financiación (PAIF), y en los Presupuestos de Explotación y de Capital (PEC). Dichas actividades se financian con fondos consignados en los Presupuestos de 2016 del programa 82B, aplicaciones presupuestarias 440 y 740:

- Las transferencias de financiación de explotación (procedentes de la aplicación 440 del programa 82B) tienen tal naturaleza en la cuantía necesaria para equilibrar la cuenta de resultados del ejercicio. Excepto por la parte no ejecutada, reseñada en el apartado I (15.358,82 euros) como remanente a reintegrar a la Junta de Andalucía, el resto de estas transferencias por importe de 41.980.844,18 euros se destinan a financiar su presupuesto de explotación y a equilibrar la cuenta de pérdidas y ganancias a final del ejercicio.
- Las transferencias de financiación de capital (procedentes de la aplicación 740 del programa 82B), se aplican a financiar la adquisición de elementos del inmovilizado que se incorporen a la estructura fija de la Agencia.

SEGUIMIENTO DE PAIF

La mayor parte de la ejecución financiera se ha consolidado fundamentalmente en el cuarto trimestre, en el que se ha resuelto la convocatoria de subvenciones 2016 para Organizaciones no Gubernamentales de Desarrollo, que supone un 65,11% del presupuesto comprometido y se han suscrito convenios con otros agentes de la cooperación andaluza.

La política andaluza sigue teniendo entre sus prioridades una política de cooperación internacional solidaria y social que continúe mejorando la eficacia y la calidad de la ayuda. Precisamente en el actual contexto económico que perjudica más intensamente a los países más vulnerables, es cuando esta ayuda constituye una necesidad y un compromiso insoslayable.

En términos geográficos, la definición de las prioridades se ha realizado de acuerdo a la experiencia y capacidades del sistema de cooperación andaluz y en consonancia con lo contemplado en la Ley Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo, constatándose la importancia otorgada a la cooperación con los países de Iberoamérica y a los de África Subsahariana.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Los objetivos y proyectos del PAIF 2016 de la AACID se han definido en línea con la Declaración de los Objetivos de Desarrollo del Milenio y el Consenso Europeo sobre Desarrollo, para contribuir a la erradicación de la pobreza y a la consolidación de los procesos encaminados a asegurar un desarrollo humano sostenible (objetivo explicitado en la Ley 14/2003, de 22 de diciembre, de Cooperación Internacional para el Desarrollo), articulando las actuaciones que en materia de cooperación se viene realizando en los siguiente ámbitos:

1. Desarrollo en las áreas geográficas prioritarias de la cooperación andaluza, que comprende proyectos financiados en terceros países encaminados a contribuir a la erradicación de la pobreza y a la consolidación de un desarrollo humano sostenible.
2. Acción humanitaria andaluza, para dar una respuesta adecuada a la población vulnerable, víctima de catástrofes naturales o conflictos bélicos, con el objetivo de satisfacer sus necesidades básicas, restablecer sus derechos y garantizar su protección en el futuro, con especial atención por las mujeres en estas situaciones de crisis.
3. Derechos humanos, paz y valores democráticos, contribuyendo a la defensa de los derechos humanos, la promoción de la paz y los valores democráticos. Si bien sus líneas estratégicas son transversales a todo el Plan, en este objetivo, incluido en respuesta a lo mandado en el Estatuto de Autonomía, se explicita la propuesta por contribuir efectivamente al ejercicio pleno de los derechos humanos, las libertades y los valores democráticos.
4. Educación para el desarrollo de la población andaluza, para promover entre la población andaluza el conocimiento, la comprensión y el compromiso en la lucha contra la pobreza en aras de una solidaridad comprometida y perdurable.
5. Formación, Investigación e innovación. Mejorar las capacidades de los agentes de la cooperación y apoyar sus intervenciones, para el fortalecimiento de las capacidades de los agentes andaluces, para lo que se ha iniciado un nuevo marco de actuación en materia de formación, investigación e innovación.
6. Calidad y eficacia de la cooperación andaluza, mediante el fomento de su evaluación, principalmente. En 2016 se continuará con la aplicación de las medidas sobre seguimiento y evaluación que tradicionalmente se han incluido en la normativa reguladora de subvenciones.

A continuación se muestra el grado de ejecución de los objetivos en relación con la previsión anual, y grado de cumplimiento.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Tabla 1. Grado de ejecución de los objetivos 2015

Objetivo nº	Descripción de los proyectos asociados a cada objetivo	Unidades de Medida	PAIF 2016		EJECUCIÓN PAIF 2016		GRADO DE EJECUCIÓN
			importe	nº unidades objetivo	importe	nº unidades objetivo	importe
1	PDP00004 DESARROLLO EN LAS ÁREAS GEOGRÁFICAS PRIORITARIAS	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	31.370.543,00	105	28.270.003,67	105	90,12%
2	PDP00004 ACCIÓN HUMANITARIA ANDALUZA	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	4.210.811,00	13	5.722.226,06	14	135,89%
3	PDP00004 DERECHOS HUMANOS, PAZ Y VALORES DEMOCRÁTICOS	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	1.052.703,00	10	2.551.180,59	9	242,35%
4	PDP00004 EDUCACIÓN PARA EL DESARROLLO	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	4.210.812,00	52	3.635.090,87	41	86,33%
5	PDP00004 FORMACIÓN, INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	1.052.702,00	14	1.603.783,87	22	152,36%
6	PDP00004 CALIDAD Y EFICACIA DE LA COOPERACIÓN ANDALUZA	NUMERO DE ACTUACIONES APROBADAS	210.540,00	3	253.912,40	5	120,60%
			42.108.111,00	197	42.036.197,44	196	99,83%

La ejecución del PAIF a 31 de diciembre de 2016 ha sido de 42.036.197,52 euros la cual se compone de 41.980.844,18 euros correspondiente a las transferencias de explotación de la Junta de Andalucía incorporadas al resultado del ejercicio, 8.814,00 euros de ingresos accesorios por los cursos de formación recibidos por el personal de la AACID, 4.414,92 euros de ingresos financieros y 42.124,34 euros por las altas de inmovilizado producidas en el ejercicio.

Las intervenciones ejecutadas se enmarcan en los objetivos establecidos en las fichas PAIF, y que coinciden con los objetivos específicos establecidos en el PACODE. Además de los costes directos de estas intervenciones, se ha incluido en el presupuesto ejecutado, y prorrateado a cada intervención, los costes relativos a las actuaciones y procesos de apoyo necesarios para alcanzar los objetivos previstos.

Es importante destacar que las obligaciones reconocidas en el ejercicio 2016 han alcanzado la cifra de 42.036.197,52 euros, incluyendo 42.296,31 euros correspondientes a las anualidades imputadas al ejercicio 2016 de programas plurianuales aprobados en las convocatorias de ejercicios anteriores.

Concretamente:

El análisis del presupuesto por Objetivos, ejecutado al 31 de diciembre de 2016, presenta como elementos más reseñables.

- El peso porcentual del presupuesto destinado a la generación de procesos de desarrollo, pues el 67,25% del presupuesto ejecutado ha sido en el marco del Objetivo 1 ya que la consolidación de procesos de desarrollo en los países prioritarios constituye la meta principal de la cooperación andaluza.
- El aumento de la financiación de las intervenciones de acción humanitaria, Objetivo 2, que representan el 13,61% del presupuesto ejecutado, suponiendo un incremento del 135,89% sobre el presupuesto inicial, concentrándose las intervenciones en la atención a la crisis de refugiados de Siria

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

- Destacar que al nuevo objetivo referido a derechos humanos, paz y valores democráticos se le ha destinado el 6,07% del presupuesto (Objetivo 3)
- La apuesta por fomentar el ejercicio de una ciudadanía global, solidaria, activa, crítica y responsable, sensibilizada y concienciada de los problemas que afectan a los países menos desarrollados, destinándose un 8,65% del presupuesto (objetivo 4).

En la siguiente tabla se recoge la distribución de las subvenciones comprometidas con cargo al ejercicio 2016 entre los distintos agentes de la cooperación andaluza:

Tabla 2. Distribución de la financiación ejecutada por Agentes de Cooperación

Agente de cooperación	Nº de proyectos	2016	%
ONGD	130	27.342.941,87	65,05%
Junta de Andalucía	17	6.920.279,44	16,46%
Organizaciones Multilaterales e Internacionales	6	3.744.595,12	8,91%
Universidades	33	2.646.803,39	6,30%
Entidades Locales	6	925.713,84	2,20%
Organizaciones sindicales	4	455.863,79	1,08%
Total	196	42.036.197,44	100%

Las Organizaciones no Gubernamentales de Desarrollo (ONGD) han recibido el 65,05% del total de la ejecución, concentrándose en el Objetivo 1 principalmente. La Junta de Andalucía ha ejecutado directamente el 16,46% que se ha destinado a financiar 17 proyectos en África, Cuba y Centroamérica. Mediante las Organizaciones Multilaterales se ha canalizado el 8,91% de las ayudas, concentrándose en los Objetivos 1 y 2. Los principales beneficiarios han sido UNRWA, ONU HABITAT, ACNUR, OIT y OPS, lo que pone de manifiesto el alineamiento con la política internacional que defiende las contribuciones a los Organismos Multilaterales de Desarrollo (OMUDES) como uno de los mecanismos propuestos para aumentar la concentración y eficacia de la cooperación.

El 6,30% de la ejecución 2016 se ha articulado mediante las Universidades Públicas Andaluzas, en los objetivos 1, 4 y 5. En territorio andaluz les han sido aprobadas 13 intervenciones de fortalecimiento de la Educación para el Desarrollo de la población andaluza y mejora de las capacidades de los agentes de la cooperación.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

A las entidades locales, a través del Fondo Andaluz de Municipios para la Solidaridad Internacional, se ha destinado el 2,20% del presupuesto, dedicando tres proyectos al objetivo 1 y otros tres al objetivo 5.

Por último se le han concedido cuatro subvenciones a Comisiones Obreras para llevar a cabo proyectos de cooperación en Panamá y el Perú

El Objetivo específico 1: Generar procesos de desarrollo en las áreas geográficas de la cooperación andaluza

El modelo andaluz de cooperación tiene como objetivo contribuir a crear procesos que promuevan un desarrollo humano sostenible, generando cambios y modificaciones significativas en las estructuras existentes que permitan construir espacios y condiciones de libertad y de desarrollo para los hombres y mujeres de los países menos desarrollados. A este objetivo se ha destinado la mayor parte de la financiación, 28.270.003,73 €, un 67,25% del total, para financiar 105 intervenciones.

En la tabla siguiente se muestra el presupuesto de este objetivo distribuido entre las tres principales zonas geográficas de actuación de la AACID. El grado de cumplimiento de las previsiones con respecto al PAIF inicial para este objetivo alcanza el 90,12%.

Tabla 3. Distribución del presupuesto ejecutado en el Objetivo 1 por área geográfica

Objetivo nº	Descripción de los proyectos asociados a cada objetivo	Unidades de Medida	PAIF 2016		EJECUCIÓN PAIF 2016		GRADO DE EJECUCIÓN
			importe	nº unidades objetivo	importe	nº unidades objetivo	importe
1.50	APOYAR PROCESOS DE DESARROLLO EN PAÍSES DE IBEROAMÉRICA	NUMERO DE ACTUACIONES	18.194.915,00	61	15.039.180,90	63	82,66%
1.51	APOYAR PROCESOS DE DESARROLLO EN PAÍSES DE ÁFRICA SUBSAHARIANA	NUMERO DE ACTUACIONES	7.528.930,00	25	8.380.316,59	26	111,31%
1.52	APOYAR PROCESOS DE DESARROLLO EN PAÍSES DEL MAGREB	NUMERO DE ACTUACIONES	5.646.698,00	19	4.850.506,18	16	85,90%
TOTAL OBJETIVO 1			31.370.543,00	105	28.270.003,67	105	90,12%

En términos geográficos, la definición de las prioridades se realizó de acuerdo a la experiencia y capacidades del sistema de cooperación andaluz y en consonancia con lo contemplado en la Ley Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo. No se observan desviaciones relevantes respecto a lo presupuestado ya que el grado de ejecución oscila entre el 82% y 111%.

En cualquier caso al tratarse de subvenciones estas dependen de las demandas de las mismas por parte de las entidades y organizaciones y también del grado de interés del proyecto y su bondad respecto a otros proyectos y programas.

También hay que tener en cuenta que el importe medio de estos proyectos ha sido de aproximadamente 270.000 euros pero el importe máximo a subvencionar por proyecto es de 300.000 por lo que la presupuestación se realizó



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

según este cálculo, lo que explicaría esta desviación en el importe, ya que si esta misma desviación la calculamos basándonos en el número de unidades veremos que es prácticamente inexistente (105 proyectos presupuestados y 105 proyectos ejecutados).

Los países destinatarios de la cooperación andaluza e importes incluida la distribución de los gastos de apoyo en el marco del Objetivo específico 1 han sido los siguientes:

PAÍS	IMPORTE	%	PROYECTOS
PERÚ	2.539.849,36	8,98%	10
NICARAGUA	2.473.771,06	8,75%	7
EL SALVADOR	1.847.228,91	6,53%	6
HONDURAS	1.139.528,82	4,03%	3
GUATEMALA	1.097.870,50	3,88%	5
AMERICA LATINA	1.083.338,68	3,83%	4
BOLIVIA	984.606,43	3,48%	6
REPÚBLICA DOMINICANA	973.046,73	3,44%	3
CUBA	969.496,85	3,43%	7
ECUADOR	961.979,34	3,40%	7
HAITÍ	325.588,96	1,15%	1
PARAGUAY	325.511,17	1,15%	1
PANAMÁ	317.364,11	1,12%	3
TOTAL IBEROAMERICA	15.039.180,91	53,20%	63
BURKINA FASSO	646.454,72	2,29%	2
GUINEA BISSAU	640.826,37	2,27%	2
MALÍ	1.152.656,83	4,08%	4
MOZAMBIQUE	2.519.874,56	8,91%	7
REPÚBLICA DEMOCRÁTICA DEL CONGO	647.070,08	2,29%	2
SENEGAL	2.506.368,75	8,87%	7
TOGO	267.065,33	0,94%	2
TOTAL ÁFRICA SUBSAHARIANA	8.380.316,63	29,64%	26
MARRUECOS	3.119.161,93	11,03%	9
MAURITANIA	934.425,14	3,31%	3
POBLACIÓN SAHARAUI	352.242,05	1,25%	2
TERRITORIOS PALESTINOS	325.083,22	1,15%	1
TÚNEZ	119.593,86	0,42%	1
TOTAL PAISES DEL MAGREB	4.850.506,19	17,16%	16
TOTAL OBJETIVO 1	28.270.003,73	100,00%	105

El Objetivo específico 2: Consolidar la Acción Humanitaria

La AACID ha destinado en 2016 a las actuaciones en Acción Humanitaria 5.722.226,06 euros, lo que representa el 13,61% del total del presupuesto ejecutado por la cooperación andaluza

Esta financiación se ha plasmado en el apoyo a 14 intervenciones.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

La línea de trabajo que la AACID establece con Organismos Multilaterales e Internacionales se ha centrado en el año 2016 en las siguientes intervenciones:

- Se ha apoyado a los refugiados de Siria y Palestina con la Agencia de las Naciones Unidas para los Refugiados de Palestina en Oriente Medio (UNRWA) y con el Alto Comisionado de Naciones Unidas para los Refugiados (ACNUR)

Tabla 4. Distribución del presupuesto y proyectos ejecutado en el Objetivo 2

Objetivo nº	Descripción de los proyectos asociados a cada objetivo	Unidades de Medida	PAIF 2016		EJECUCIÓN PAIF 2016		GRADO DE EJECUCIÓN
			importe	nº unidades objetivo	importe	nº unidades objetivo	
2.52	CONTRIBUIR A LA REHABILITACIÓN Y RECONSTRUCCIÓN EN ZONAS AFECTADAS POR DESASTRES DE ORIGEN NATURAL O HUMANO Y A LA PREVENCIÓN DE RIESGOS	NUMERO DE ACTUACIONES	1.263.243,00	4	610.844,40	2	48,36%
2.50	ATENDER CRISIS CRÓNICAS LARGA DURACIÓN Y SITUACIONES DE EMERGENCIA	NUMERO DE ACTUACIONES	2.947.568,00	9	5.111.381,66	12	173,41%
TOTAL OBJETIVO 2			4.210.811,00	13	5.722.226,06	14	135,89%

El 60% del presupuesto se destina al área del Mediterráneo donde se desarrollarán 7 de los 14 proyectos subvencionados, lo que supone casi el 70% de los fondos de la AACID para este objetivo. Esta focalización geográfica responde a las crisis humanitarias de alto calado existentes en la región.

Las crisis crónicas, de larga duración o crisis olvidadas constituyen un ámbito de la acción humanitaria establecido como de especial atención en el Plan Andaluz de Cooperación para el Desarrollo (2015-2018). Según se establece en el segundo objetivo destinado a salvar vidas, aliviar el sufrimiento y proteger los derechos de las víctimas de catástrofes naturales o conflictos bélicos garantizando su dignidad, “la cooperación andaluza consolida su apuesta por prestar especial atención a las llamadas crisis crónicas, que son las que más víctimas se cobran en el mundo y a su vez las más desatendidas por la comunidad internacional, con énfasis en las enfermedades olvidadas, así como en aquellas personas que viven situaciones prolongadas de refugio o desplazamiento”. Esta especial consideración se ha traducido en la priorización de proyectos de acción humanitaria que aborden crisis crónicas en la nueva orden de de 21 de junio de 2016 por la que se establecen las bases reguladoras para la concesión de subvenciones a organizaciones no gubernamentales de desarrollo, en la que se otorgan pluses de valoración a los proyectos que cumplan estas características.

Asimismo, los acontecimientos ocurridos durante 2016 han hecho preciso incrementar los recursos destinados a la respuesta de emergencia debido a las enormes necesidades humanitarias provocadas tanto por crisis sobrevenidas, como es el caso de las inundaciones ocurridas en Haití a mitad de año, así como por el recrudecimiento de la guerra de Siria que ha afectado a los países limítrofes y ha provocado la mayor crisis de desplazamiento global. Estas necesidades se han abordado a través de OMS-OPS mediante el apoyo en salud a población haitiana, a través de UNRWA con actuaciones destinadas a población refugiada palestina en Siria y mediante el apoyo a dos programas de

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

ACNUR destinados a población refugiada de la guerra de Siria en Líbano y Jordania, así como a población desplazada dentro de Siria.

En consecuencia, la mayor financiación de intervenciones en el ámbito de las crisis crónicas y de las emergencias humanitarias es coherente con la priorización en la atención de este tipo de crisis que se establece en el marco normativo y responde a la necesidad de atender a las enormes necesidades humanitarias creadas por crisis sobrevenidas y por el agravamiento de situaciones de emergencia humanitaria que han acontecido durante 2016.

Por este motivo la ayuda humanitaria se ha concentrado principalmente en este objetivo y explica el aumento del 135,89% en las ayudas concedidas en este apartado.

La distribución del presupuesto ejecutado por países se puede observar en la siguiente tabla:

PAÍS	IMPORTE	%	PROYECTOS
TERRITORIOS PALESTINOS	2.148.590,88	37,55%	5
SIRIA	1.627.944,83	28,45%	2
HAITÍ	922.500,55	16,12%	3
MALÍ	325.521,68	5,69%	1
ECUADOR	319.495,27	5,58%	1
PERÚ	291.349,13	5,09%	1
BURKINA FASSO	86.823,72	1,52%	1
TOTAL OBJETIVO 2	5.722.226,06	100,00%	14

De todas estas intervenciones las llevadas a cabo para ayuda humanitaria de los refugiados de la guerra de Siria representan el 47,42% del total con un importe de 2.500.000€

El Objetivo específico 3: Derechos humanos, paz y valores democráticos

Las intervenciones vinculadas con el respeto y protección de los Derechos Humanos, están vinculadas principalmente a procesos de Paz, como es el caso de Colombia y Túnez, fortaleciendo las instituciones y a la sociedad civil para poder avanzar hacia una sociedad democrática que promueva el respeto de los derechos humanos de hombres y mujeres. Por otro lado, y en el contexto de los países prioritarios, se ha atendido al trabajo de derechos humanos vinculados con los derechos sociales y políticos, que se han ido conformando en el marco de la declaración de los derechos humanos.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

De este modo, el derecho a la alimentación, el derecho a la no discriminación por razón de sexo y el fomento del respeto de los derechos humanos en situaciones de inseguridad humana han sido las líneas de actuación, que a través de la convocatoria de ONGD y de proyectos universitarios han dado respuesta a este objetivo del PACODE.

Tabla 5. Distribución del presupuesto y proyectos ejecutados en el Objetivo 3

Objetivo nº	Descripción de los proyectos asociados a cada objetivo	Unidades de Medida	PAIF 2016		EJECUCIÓN PAIF 2016		GRADO DE EJECUCIÓN
			importe	nº unidades objetivo	importe	nº unidades objetivo	importe
3.54	PROMOVER EL DIALOGO, LA PAZ Y LA TOLERANCIA ENTRE PUEBLOS	NUMERO DE ACTUACIONES	526.352,00	5	647.922,04	2	123,10%
3.53	ASEGURAR EL RESPETO A LOS DERECHOS HUMANOS Y COMPARTIR PROCESOS DE RECUPERACIÓN DE LA MEMORIA DEMOCRÁTICA	NUMERO DE ACTUACIONES	526.351,00	5	1.903.258,55	7	361,59%
TOTAL OBJETIVO 3			1.052.703,00	10	2.551.180,59	9	242,35%

En relación con lo presupuestado y ejecutado en el Objetivo 3 se puede observar una desviación muy relevante en el importe si bien no hay apenas variación en el número de intervenciones. Al tratarse de un objetivo reciente y novedoso en la cooperación andaluza, al presupuestar el importe se partió del supuesto que la mayoría de entidades ejecutoras serían ONGD nuevas, que por normativa tienen sujeto el importe máximo de subvención a 80.000 euros.

La realidad es que las ONGD finalmente concesionarias de las subvenciones en este campo no eran nuevas, pudiendo acceder a importes de subvención con un límite de 300.000 euros, de ahí la desviación en importe y no en número.

El Objetivo específico 4: Fortalecer la Educación para el Desarrollo de la población andaluza

El fortalecimiento de las actuaciones de educación para el desarrollo destinadas a la población andaluza ocupa un lugar importante en las prioridades de la cooperación andaluza. Las principales actividades realizadas han sido bajo las rúbricas para promover la sensibilización sobre la realidad de los países del sur en la población andaluza e intervenciones para contribuir a la integración de la educación para el desarrollo en procesos educativos que suponen un 32,52% y un 60,45% del total del objetivo respectivamente, alcanzando este objetivo específico la cantidad de 3.635.090,87 euros

Distribución del presupuesto y proyectos ejecutados en el Objetivo 4

	Descripción de los proyectos asociados a cada objetivo	Unidades de Medida	PAIF 2016		EJECUCIÓN PAIF 2016		GRADO DE EJECUCIÓN
			importe	nº unidades objetivo	importe	nº unidades objetivo	importe
4.53	FOMENTAR LA COMUNICACIÓN PARA EL CAMBIO SOCIAL	NUMERO DE ACTUACIONES	1.052.703,00	13	255.249,42	3	24,25%
4.54	PROMOVER LA SENSIBILIZACIÓN SOBRE LA REALIDAD DE LOS PAÍSES DEL SUR EN LA POBLACIÓN ANDALUZA	NUMERO DE ACTUACIONES	1.052.703,00	13	1.182.429,01	11	112,32%
4.55	CONTRIBUIR A LA INTEGRACIÓN DE LA EDUCACIÓN PARA EL DESARROLLO EN PROCESOS EDUCATIVOS	NUMERO DE ACTUACIONES	2.105.406,00	26	2.197.412,44	27	104,37%
TOTAL OBJETIVO 4			4.210.812,00	52	3.635.090,87	41	86,33%



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Las previsiones de intervenciones en el subámbito de comunicación para el cambio social han quedado muy por debajo de las previsiones. La ejecución de este tipo de intervenciones queda sujeta a la Orden de subvenciones de ONGD donde son las ONGD las que determinan hacia qué aspectos enfocarse. La poca demanda de solicitudes, unido a la poca calidad de las mismas, ya que al tratarse de una modalidad reciente en la AACID, explica esta baja ejecución. Para el próximo año, tras comprobar que el arranque de este ámbito no está siendo como se esperaba se modificarán las previsiones

Los agentes en este ámbito son las ONGD y la Universidad con un 19,25% y 80,75% del presupuesto respectivamente.

El Objetivo específico 5: Formación e Investigación. Mejorar las capacidades de los agentes de la cooperación y apoyar sus intervenciones.

En el objetivo destinado a la formación de los agentes andaluces prácticamente las desviaciones se explican principalmente por la demanda realizada por las entidades solicitantes que han optado mayoritariamente por este objetivo en detrimento de otros

Las principales entidades solicitantes en este apartado han sido las ONGD con el 46% del presupuesto y el 50% de los proyectos, el resto de subvenciones se han concedido a FANSI (3 proyectos) y a Universidades andaluzas (8 proyectos)

Tabla 6. Distribución del presupuesto y proyectos ejecutados en el Objetivo 5

	Descripción de los proyectos asociados a cada objetivo	Unidades de Medida	PAIF 2016		EJECUCIÓN PAIF 2016		GRADO DE EJECUCIÓN
			importe	nº unidades objetivo	importe	nº unidades objetivo	importe
5.53	FORMACIÓN DESTINADA A LOS AGENTES ANDALUCES DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL PARA EL DESARROLLO	NUMERO DE ACTUACIONES	526.351,00	5	694.432,71	11	131,93%
5.54	FOMENTAR LA INVESTIGACIÓN SOBRE LA COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO	NUMERO DE ACTUACIONES	526.351,00	9	909.351,16	11	172,77%
TOTAL OBJETIVO 5			1.052.702,00	14	1.603.783,87	22	152,35%

El Objetivo específico 6: Calidad y eficacia de la cooperación andaluza

En este objetivo se engloban, desde el punto de vista del gasto, las actuaciones que ha desarrollado la propia AACID para mejorar la calidad y eficacia de la cooperación andaluza, desde actuaciones centradas en el marco normativo hasta actuaciones en los sistemas de gestión de los procedimientos.

Además en este objetivo se recogen dos subvenciones otorgada a la Coordinadora de Ongd de Andalucía referente al fortalecimiento del gabinete de asesoramiento técnico al sector de la cooperación andaluza por importe de 42.296,31 € y otra para la capacitación de las ongd con presencia en Andalucía para la cogestión del plan andaluz de cooperación para el desarrollo 2015-2018 por importe de 152.846,72 euros

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Tabla 7. Distribución del presupuesto y proyectos ejecutados en el Objetivo 6

	Descripción de los proyectos asociados a cada objetivo	Unidades de Medida	PAIF 2016		EJECUCIÓN PAIF 2016		GRADO DE EJECUCIÓN
			importe	nº unidades objetivo	importe	nº unidades objetivo	importe
6.50	FOMENTAR LA EVALUACIÓN Y LA INTEGRACIÓN DE LAS PRIORIDADES HORIZONTALES	NUMERO DE ACTUACIONES	115.797,00	2	211.788,06	2	182,90%
6.51	MEJORAR LOS MECANISMOS DE GESTIÓN	NUMERO DE ACTUACIONES	94.743,00	1	42.124,34	3	44,46%
TOTAL OBJETIVO 6			210.540,00	3	253.912,40	5	120,60%

Análisis de las desviaciones de los objetivos PAIF: principales conclusiones

En relación con la ejecución del PAIF 2016 es necesario destacar que las desviaciones han sido mínimas con respecto al presupuesto total aprobado.

El total de intervenciones ejecutadas durante 2016 asciende a 193 proyectos subvencionados y 3 proyectos de inversión para el inmovilizado propio de la AACID. El importe en euros de su ejecución asciende, a 42.036.097,52, de los cuales 41.994.073,16 euros corresponden a 193 actuaciones de gestión financiadas con el presupuesto de explotación, y 42.124,34 euros en proyectos de inversión financiados con el presupuesto de capital. El grado de cumplimiento asciende al 99,83% del presupuesto aprobado.

FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA A RECIBIR DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA

El detalle de las fuentes de financiación específica procedente de la Junta de Andalucía y sus correspondientes aplicaciones se resumen en la siguiente tabla:



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

-
PAIF 2
NOMBRE DE LA EMPRESA: AGENCIA ANDALUZA PARA LA COOPERACION Y DESARROLLO
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCIA

FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS A RECIBIR DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA

PAIF 2

Descripción de las fuentes de financiación específicas u su aplicación	EJERCICIO	Ejercicio 2016 presupuesto	Ejercicio 2016 ejecución	Ejercicio 2016 pendiente ejecución
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN 0.1.09.00.01.00.440.74.82.B		41.996.203,00	41.980.844,18	15.358,82
TOTAL:		41.996.203,00	41.980.844,18	15.358,82
b) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN				
ACTIVIDAD GENERAL DE LA AGENCIA (Grupo 6)		41.996.203,00	41.980.844,18	15.358,82
TOTAL:		41.996.203,00	41.980.844,18	15.358,82
DESAJUSTES:			0,00	0,00

PAIF 2-2

Descripción de las fuentes de financiación específicas u su aplicación	EJERCICIO	Ejercicio 2016 presupuesto	Ejercicio 2016 ejecución	Ejercicio 2016 pendiente ejecución
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL 0.1.09.00.01.00.740.74.82.B		111.908,00	0,00	111.908,00
TOTAL:		111.908,00	0,00	111.908,00
b) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO (Grupo 2)		111.908,00	0,00	111.908,00
TOTAL:		111.908,00	0,00	111.908,00
DESAJUSTES:		0,00	0,00	0,00

La desviación total de 127.266,82 euros en la financiación procedente de la Junta de Andalucía se reparte entre 15.358,82 euros de transferencias de financiación de explotación no aplicadas, que serán reintegrados a la Junta de Andalucía y 111.908,00 euros de transferencias de financiación de capital correspondientes a las inversiones previstas para 2016, cuya ejecución se traslada al próximo ejercicio 2017.

Las inversiones realizadas en el ejercicio 2016 por importe de 42.124,34 euros han sido financiadas por el remanente del presupuesto de capital del año 2015 de 111.908,00 euros, resultando un saldo a favor de la Junta de Andalucía por importe de 69.783,66 euros correspondiente a la parte del presupuesto de capital de 2015 no invertido en 2015 y 2016.

SEGUIMIENTO Y LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

En la tabla siguiente se presenta el presupuesto, ejecución y grado de cumplimiento para cada una de las cuentas de ingresos y gastos, del Presupuesto de Explotación de 2016.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Tabla 8. Presupuesto de Explotación

	Presupuesto	Ejecución	Pendiente Ejecución	Grado de cumplimiento
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	0,00	0,00	0,00	-
2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.	0,00	0,00	0,00	-
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00	0,00	-
4. Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	-
5. Otros ingresos de explotación	41.996.203,00	41.989.658,18	6.544,82	99,98%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0,00	8.814,00	-8.814,00	-
b) Subvenciones y otras transferencias	0,00	0,00	0,00	-
b.1) De la Junta de Andalucía	0,00	0,00	0,00	-
b.2) De otros	0,00	0,00	0,00	-
c) Transferencias de financiación	41.996.203,00	41.980.844,18	15.358,82	99,96%
6. Gastos de Personal	3.310.553,00	2.880.336,80	430.216,20	87,00%
a) Sueldos, salarios y asimilados	2.500.229,00	2.176.845,15	323.383,85	87,07%
b) Cargas sociales	810.324,00	703.491,65	106.832,35	86,82%
c) Provisiones	0,00	0,00	0,00	-
7. Otros gastos de explotación	38.685.650,00	39.113.736,30	-428.086,30	101,11%
a) Servicios exteriores	640.368,00	407.180,82	233.187,18	63,59%
b) Tributos	20.822,00	12.916,25	7.905,75	62,03%
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	0,00	0,00	0,00	-
d) Otros gastos de gestión corriente	38.024.460,00	38.693.639,23	-669.179,23	101,76%
8. Amortización del inmovilizado	146.697,00	110.032,10	36.664,90	75,01%
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	146.697,00	110.032,10	36.664,90	75,01%
a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía.	0,00	0,00	0,00	-
b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía.	146.697,00	110.032,10	36.664,90	75,01%
c) Subvenciones y transferencias procedentes de otras entidades.	0,00	0,00	0,00	-
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00	0,00	-
11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	-
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00	-
A.1) Resultado de explotación	0,00	-4.414,92	4.414,92	-
12. Ingresos Financieros	0,00	4.414,92	-4.414,92	-
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	4.414,92	-4.414,92	-
a.1) En empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	-
a.2) En terceros	0,00	4.414,92	-4.414,92	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	-
b.1) De empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	-
b.2) De terceros	0,00	0,00	0,00	-
13. Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	-
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	-
b) Por deudas con terceros	0,00	0,00	0,00	-
c) Por actualización de provisiones	0,00	0,00	0,00	-
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	-
a) Cartera de negociación y otros	0,00	0,00	0,00	-
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	-
15. Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	-
16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	-
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00	-
A.2) Resultado financiero	0,00	4.414,92	-4.414,92	-
A.3) Resultado antes de impuestos	0,00	0,00	0,00	-
17. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	-
A.4) Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas	0,00	0,00	0,00	-
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0,00	0,00	0,00	-
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	0,00	0,00	0,00	-
Resultado del ejercicio	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DEBE	42.142.900,00	42.104.105,20	38.794,80	-
TOTAL HABER	42.142.900,00	42.104.105,20	38.794,80	-

A continuación se comentan los ingresos y gastos más relevantes del presupuesto de explotación a 31 de diciembre de 2016:

- La cuenta "Otros Ingresos de explotación" asciende a 41.989.658,18 euros, correspondiendo la cantidad de 41.980.844,18 euros a las transferencias de financiación de explotación aprobadas por la Junta de Andalucía que se aplican a financiar los gastos de la Agencia hasta equilibrar la cuenta de pérdidas y ganancias. El resto, por importe de 8.814,00 euros, corresponde a ingresos obtenidos por la Agencia por los cursos de formación facilitados a su personal. La Agencia no había previsto ningún ingreso por este último concepto.
- Los "Gastos de personal" representan un 87,00 % del total presupuestado en este epígrafe. La diferencia de 430.216,20 euros es consecuencia de la no incorporación de un expatriado que se preveía para la zona de los



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Territorios Palestinos, la no incorporación de un subdirector como estaba previsto, el no haber cubierto la baja del Jefe del departamento Económico Financiero y las excedencias producidas cuyos puestos no han sido cubiertos, además se preveía una promoción interna que finalmente no ha tenido lugar.

- La plantilla media del año 2016 respecto a la habida en 2015 ha sufrido una merma de 7,64 personas

Adjuntamos la plantilla a 31 de diciembre de 2016 y la plantilla media 2016

	Número de personas empleadas al final del ejercicio			Número medio de personas empleadas en el ejercicio		
	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres	Total
	Director	1	0	1	1	0
Subdirectora	0	0	0	0	0	0
Jefe de unidad	1	3	4	1	3	4
Jefe de departamento	1	3	4	1,01	3	4,01
Coordinador proyecto exterior	5	1	6	4,67	0,83	5,50
Jefe de área	2	0	2	2	0	2
Técnico superior	7	11	22	7,03	11,67	18,70
Técnico medio	4	2	6	4	1,55	5,55
Administrativos	2	1	3	2	1	3
Unidad de gestión	0	4	4	0	4	4
Secretaria	0	6	6	0	6	6
Conductor	1	0	1	1	0	1
Conserje	2	0	2	2	0	2
Total	26	31	57	25,71	31,05	56,76

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

- La partida de "Servicios exteriores" recoge los gastos de vigilancia, limpieza, mantenimiento, energía, asistencias técnicas, gastos de jornadas, seminarios y talleres, gastos de viajes nacionales y a los países prioritarios de la cooperación andaluza, etc. necesarios para el desarrollo de la actividad. Alcanza un grado de cumplimiento del 63,59%. El ahorro, con respecto a lo presupuestado, de 233.187,18 euros, es consecuencia de la política de reducción de gastos corrientes que se realiza en la Agencia.

Las principales desviaciones en este epígrafe son las siguientes:

1. Arrendamientos de oficinas en el exterior, ya que finalmente no se han efectuado los arrendamientos previstos pues el personal en el exterior hace uso de las oficinas técnicas de cooperación que mantienen las embajadas españolas. 48.000€
 2. Reducción del gasto en telefonía móvil y material de oficina, 21.260€
 3. Reducción de actos propios de la Agencia previstos para el año 2016, 65.340€
 4. Varios menores previstos para el año 2016 de asistencias técnicas de profesionales independientes que no han sido necesario llevarlas a cabo motivando un ahorro de 87.120€
 5. Ahorro de 7.000 euros en el IBI que se nos estaba aplicando, este era una cantidad incorrecta por un error que cometía el Ayuntamiento en la asignación de parcelas y que fue debidamente reclamado por la AACID
- El epígrafe "Otros gastos de gestión corriente" por importe de 38.693.639,23 euros recoge las subvenciones y ayudas imputadas a cargo del ejercicio 2016. Del importe total, la cantidad de 42.296,31 euros corresponden a la "anualidad de 2016" por subvenciones para programas plurianuales concedidas en ejercicios anteriores. En este epígrafe se alcanza un grado de cumplimiento del 101,76% debido a que el ahorro producido en las anteriores partidas presupuestarias se destina a la concesión de más subvenciones.
 - En relación con la cuenta "Amortización del Inmovilizado" conviene destacar que la política de amortizaciones se mantiene constante y homogénea con los ejercicios anteriores, aplicando los mismos porcentajes y criterios sobre el coste de los bienes de inmovilizado. La desviación de 36.664,90 euros es consecuencia, principalmente, del retraso en las inversiones previstas. Esta desviación es irrelevante desde el punto de vista presupuestario y de la cuenta de resultados ya que se compensa con la partida de ingresos que se comenta a continuación.
 - Por la misma cuantía de la amortización, se imputa a resultados como beneficio procedente de la distribución de ingresos por bienes cedidos y de las transferencias de capital procedentes de la Junta de Andalucía por

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

adquisiciones de inmovilizado propio. La desviación con respecto a la cantidad presupuestada obedece a las razones comentadas en el párrafo anterior.

- La AACID ha obtenido unos ingresos financieros netos por importe de 4.414,92 euros correspondientes a los intereses de cuentas corrientes devengados a su favor. La AACID no había previsto cantidad alguna debido a que en el momento de elaboración del presupuesto no se preveía mantener saldos significativos en la cuenta corriente.

SEGUIMIENTO Y LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL

En relación con el Presupuesto de Capital, a 31 de diciembre de 2016 se han ejecutado inversiones en:

- Aplicaciones informáticas (ERP SAP) por importe de 27.766,48 euros
- Adquisición de mobiliario de oficina por importe de 13.310,24 euros
- Adquisición equipos para procesos de información (ordenadores portátiles) de 1.047,62 euros.

Estas inversiones, por importe total de 42.124,34 euros, han sido financiadas con el remanente del presupuesto de capital no invertido en el ejercicio 2015 (111.908,00 euros), de acuerdo con el artículo 58 bis del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, existiendo, por tanto, una diferencia de 69.783,66 euros de remanente de 2015 que al no invertirse en 2016 ha de reintegrarse a la Junta de Andalucía. La dotación presupuestaria para el ejercicio 2016 para inversiones de capital por importe de 111.908,00 euros se prevé ejecutar en el próximo ejercicio 2017.

Tabla 9. Estado de Dotaciones en 2016

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Presupuesto inicial	Ejecución 31/12/2016	Pendiente de ejecución	Grado de cumplimiento
1. Adquisiciones de inmovilizado	111.908,00	42.124,34	69.783,66	37,64%
I. Inmovilizaciones Intangible:	90.000,00	27.766,48	62.233,52	30,85%
1. Desarrollo	-	-	-	-
2. Concesiones	-	-	-	-
3. Patentes, licencias, marcas y similares	-	-	-	-
4. Fondo de comercio	-	-	-	-
5. Aplicaciones informáticas	90.000,00	27.766,48	62.233,52	30,85%
6. Otro inmovilizado intangible	-	-	-	-



MEMORIA DEL PRESUPUESTO				P.E.C 4
EMPRESA: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo				
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR				
II. Inmovilizado Material:	21.908,00	12.422,22	9.485,78	56,70%
1. Terrenos y construcciones	-	-	-	-
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	21.908,00	14.357,86	7.550,14	65,54%
3. Inmovilizado en curso y anticipos	-	-	-	-
III. Inversiones en Empresas del Grupo y asoc. A largo plazo:	-	-	-	-
1. Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-
2. Créditos a empresas	-	-	-	-
3. Valores representativos de deuda	-	-	-	-
4. Derivados	-	-	-	-
5. Otros activos financieros	-	-	-	-
2. Cancelación de deudas	-	-	-	-
a) De proveedores de inmovilizado	-	-	-	-
b) De otras deudas	-	-	-	-
3. Actuaciones gestionadas por intermediación	-	-	-	-
a) De la Junta de Andalucía	-	-	-	-
b) De otras Administraciones Públicas	-	-	-	-
TOTAL DOTACIONES	111.908,00	42.124,34	69.783,66	37,64%

Tabla 10. Estado de recursos en 2016

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Presupuesto inicial	Ejecución 31/12/2016	Pendiente	
			de ejecución	Grado de cumplimiento
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	111.908,00	0,00	111.908,00	-
a) Subvenciones y Otras Transferencias			0,00	-
b) Transferencias de Financiación	111.908,00		111.908,00	-
c) Bienes y derechos cedidos			0,00	-
d) Aportaciones socios/patronos			0,00	-
2. Endeudamientos (para adquisiciones de inmovilizado)	0,00	0,00	0,00	-
a) De empresas del grupo			0,00	-
b) De empresas asociadas			0,00	-

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

c) De otras deudas			0,00	-
d) De proveedores de inmovilizado y otros			0,00	-
3. Recursos Propios	0,00	0,00	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	111.908,00	0,00	111.908,00	-



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Balance de situación Previsión

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE	3.845.553,00	3.888.059,00
I. Inmovilizado intangible.	122.457,00	106.614,00
1. Desarrollo.	0,00	0,00
2. Concesiones.	0,00	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares.	0,00	0,00
4. Fondo de comercio.	0,00	0,00
5. Aplicaciones Informáticas.	122.457,00	106.614,00
6. Derechos de uso cesiones y adscripc. Junta de Andalucía.	0,00	0,00
7 .Otro inmovilizado intangible	0,00	0,00
II. Inmovilizado material.	3.723.096,00	3.781.445,00
1. Terrenos y construcciones.	3.687.820,00	3.733.487,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	35.276,00	47.958,00
3. Inmovilizado en curso y anticipos.	0,00	0,00
III. Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00
1. Terrenos.	0,00	0,00
2. Construcciones.	0,00	0,00
IV. Invers. en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo.	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a terceros.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido.	0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	33.538.943,00	38.365.659,00
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.	0,00	0,00
II. Existencias.	0,00	0,00
1. Comerciales.	0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	0,00	0,00
3. Productos en curso.	0,00	0,00
4. Productos terminados.	0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.	0,00	0,00
6. Anticipos a proveedores.	0,00	0,00
III. Relaciones con la Junta de Andalucía.	30.838.617,00	35.661.976,00
1. Operaciones especificadas-	0,00	0,00
2. Subvenciones recibidas.	30.838.617,00	35.661.976,00
3. Operaciones de intermediación	0,00	0,00
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	2.200.326,00	2.200.326,00
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	0,00	0,00
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Balance de situación Previsión

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
3. Deudores varios.	2.199.229,00	2.199.229,00
4. Personal.	1.097,00	1.097,00
5. Activos por impuesto corriente.	0,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	0,00	0,00
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.	0,00	0,00
V. Inversiones en emp. del grupo y asociadas a corto plazo.	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a corto plazo.	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
VII. Periodificaciones a corto plazo.	0,00	0,00
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	500.000,00	503.357,00
1. Tesorería.	500.000,00	503.357,00
2. Otros activos líquidos equivalentes.	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	37.384.496,00	42.253.718,00
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	0,00	0,00
A) PATRIMONIO NETO	3.845.553,00	3.888.059,00
A-1) Fondos propios.	0,00	0,00
I. Capital.	0,00	0,00
1. Capital escriturado.	0,00	0,00
2. (Capital no exigido).	0,00	0,00
II. Prima de emisión.	0,00	0,00
III. Reservas.	0,00	0,00
1. Legal y estatutarias.	0,00	0,00
2. Otras reservas.	0,00	0,00
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).	0,00	0,00
V. Resultado de ejercicios anteriores.	0,00	0,00
1. Remanente.	0,00	0,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).	0,00	0,00
VI. Otras aportaciones de socios.	0,00	0,00
VII. Resultado de ejercicio.	0,00	0,00
VIII. (Dividendo a cuenta).	0,00	0,00
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.	0,00	0,00
A-2) Ajustes por cambio de valor.	0,00	0,00
I. Activos financieros disponibles para la venta.	0,00	0,00
II. Operaciones de cobertura.	0,00	0,00
III. Otros.	0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	3.845.553,00	3.888.059,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Balance de situación Previsión

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
I. Procedentes de la Junta de Andalucía.	3.845.553,00	3.888.059,00
II. Procedentes de otras entidades.	0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE.	0,00	0,00
I. Provisiones a largo plazo	0,00	0,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	0,00	0,00
2. Actuaciones medioambientales	0,00	0,00
3. Provisiones por reestructuración	0,00	0,00
4. Otras provisiones	0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo.	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables.	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros	0,00	0,00
III. Deudas con empr. del grupo y asociadas a largo plazo.	0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido.	0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo.	0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	33.538.943,00	38.365.659,00
I. Pasivos vinculados act. no corrientes mant. Para venta.	0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo.	0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo.	984,00	984,00
1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros.	984,00	984,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	111.908,00	111.908,00
V. Relaciones con la Junta de Andalucía.	757.700,00	757.700,00
1. Operaciones de intermediación	0,00	0,00
2. Otros conceptos	757.700,00	757.700,00
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	32.668.351,00	37.495.067,00
1. Proveedores	0,00	0,00
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
3. Acreedores varios.	32.472.763,00	37.299.479,00
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	75.594,00	75.594,00
5. Pasivos por impuesto corriente.	0,00	0,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	119.994,00	119.994,00
7. Anticipos de clientes.	0,00	0,00
VII. Periodificaciones a corto plazo	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	37.384.496,00	42.253.718,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Estado de flujos de efectivos previsión

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

Epígrafes	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	3.357,00-	6.438.471,00-
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	0,00	0,00
2. Ajustes del resultado.	0,00	0,00
a) Ingresos por act. de exp. financiadas por J. de And. (-)	43.064.733,00-	42.464.733,00-
b) Gastos por act. de exp. financiadas por J. de And. (+)	43.064.733,00	42.464.733,00
c) Amortización del inmovilizado (+).	154.414,00	113.090,00
d) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	0,00	0,00
e) Variación de provisiones (+/-).	0,00	0,00
f) Imputación de subvenciones (-).	0,00	0,00
g) Resultados por bajas y enajenaciones del inmov. (+/-).	0,00	0,00
h) Resultados por bajas y enaj. del inst. financ. (+/-).	0,00	0,00
i) Ingresos financieros (-).	0,00	0,00
J) Gastos financieros (+).	0,00	0,00
k) Diferencias de cambio (+/-).	0,00	0,00
l) Variación de valor razonable en inst. financieros (+/-).	0,00	0,00
ll) Otros ingresos y gastos (-/+).	154.414,00-	113.090,00-
3. Cambios en el capital corriente.	0,00	0,00
a) Existencias (+/-).	0,00	0,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	0,00	0,00
c) Otros activos corrientes (+/-).	0,00	0,00
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	0,00	0,00
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	0,00	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	0,00	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explot.	3.357,00-	6.438.471,00-
a) Cobros (pagos) act. de exp. financ. por la J. de And. (±)	3.357,00-	6.438.471,00-
a-1) Cobros de act. de expl. financ. por la J. de And. (+)	47.888.092,00	51.888.092,00
a-2) Pagos de act. de expl. financ. por la J. de And. (-).	47.891.449,00-	58.326.563,00-
b) Cobros (pagos) por la interm. en entrega de subv. (+/-).	0,00	0,00
b-1) Cobros por la interm. en la entrega de subv. (+)	0,00	0,00
b-2) Pagos por la interm. en la entrega de subv. (-)	0,00	0,00
c) Cobros (pagos) por la interm. en la const. de infr. (±)	0,00	0,00
c-1) Cobros por la interm. en la const. de infr. (+)	0,00	0,00
c-2) Pagos por la interm. en la const. de infr. (-).	0,00	0,00
d) Pagos de intereses (-).	0,00	0,00
e) Cobros de dividendos (+).	0,00	0,00
f) Cobros de intereses (+).	0,00	0,00
g) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	0,00	0,00
h) Otros pagos (cobros) (-/+)	0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de act. de expl. (+/-1+/-2+/-3+/-4)	3.357,00-	6.438.471,00-
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	111.908,00-	111.908,00-
6. Pagos por inversiones (-).	111.908,00-	111.908,00-
a) Empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible.	0,00	0,00
c) Inmovilizado material.	111.908,00-	111.908,00-
d) Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Estado de flujos de efectivos previsión

Empresa: Agencia Andaluza de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Ejercicio: 2018

Epígrafes	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
e) Otros activos financieros.	0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.	0,00	0,00
g) Otros activos.	0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+).	0,00	0,00
a) Empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible.	0,00	0,00
c) Inmovilizado material.	0,00	0,00
d) Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00
e) Otros activos financieros.	0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.	0,00	0,00
g) Otros activos.	0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	111.908,00-	111.908,00-
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	111.908,00	111.908,00
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	111.908,00	111.908,00
a) Emisión de instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio.	0,00	0,00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio.	0,00	0,00
e) Subvenciones, transf., donaciones y legados recibidos.	111.908,00	111.908,00
e.1) Procedentes de la Junta de Andalucía.	111.908,00	111.908,00
e.1.1) Subvenciones.	0,00	0,00
e.1.2) Transferencias.	111.908,00	111.908,00
e.2) Procedentes de otras entidades.	0,00	0,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	0,00	0,00
a) Emisión	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+).	0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).	0,00	0,00
4. Otras deudas (+).	0,00	0,00
b) Devolución y amortización de	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-).	0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	0,00	0,00
4. Otras deudas (-).	0,00	0,00
11. Pagos por div. y remun. de otros instrumentos de patrim.	0,00	0,00
a) Dividendos (-).	0,00	0,00
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).	0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las act. de financ. (+/-9+/-10-11)	111.908,00	111.908,00
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	0,00	0,00
E) AUM/DISM. NETA DEL EFECTIVO O EQUIV. (+/-A+/-B+/-C+/-D)	3.357,00-	6.438.471,00-
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	503.357,00	6.941.828,00
Efectivo o equivalentes al final de ejercicio	500.000,00	503.357,00