

Agencia de Innovación y Desarrollo de
Andalucía (Consolidado) - IDEA



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Explotación

Empresa: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-1

Epígrafes	Importe
A) OPERACIONES CONTINUADAS	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios	168.535.585,00
a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía	38.256.389,00
b) Ventas	5.976.577,00
c) Prestaciones de servicios	124.302.619,00
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	2.297.649,00
a) Consumo mercaderías	1.516.735,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	669.986,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	110.928,00
d) Deterioro de mercaderías, mat. primas y otros aprovisionam.	0,00
5. Otros ingresos de explotación	20.068.920,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	3.355.621,00
b) Subvenciones y otras transferencias	450.299,00
b.1) De la Junta de Andalucía	0,00
b.2) De otros	450.299,00
c) Transferencias de financiación	16.263.000,00
6. Gastos de Personal	82.959.432,00
a) Sueldos, salarios y asimilados	64.077.196,00
b) Cargas sociales	18.882.236,00
c) Provisiones	0,00
7. Otros gastos de explotación	209.223.391,00
a) Servicios exteriores	69.935.923,00
b) Tributos	2.125.713,00
c) Pérdidas, deterioro y variac. provisiones por operac. comer	1.323.506,00
d) Otros gastos de gestión corriente	135.838.249,00
8. Amortización del inmovilizado	10.136.785,00
9. Imputación subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	140.985.890,00
a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía.	438.585,00
b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía.	140.104.088,00
c) Subvenciones y transferencias procedentes otras entidades	443.217,00
10. Excesos de provisiones	0,00
11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	-4.115.766,00
a) Deterioros y pérdidas	4.115.766,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Explotación

Empresa: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-1

Epígrafes	Importe
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	20.857.372,00
12. Ingresos Financieros	119.676,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	31.180,00
a.1) En empresas del grupo y asociadas	28.180,00
a.2) En terceros	3.000,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	88.496,00
b1) De empresas del grupo y asociadas	19.075,00
b2) De terceros	69.421,00
13. Gastos financieros	461.434,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Por deudas con terceros	486.434,00
c) Por actualización de provisiones	-25.000,00
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	690.000,00
a) Cartera de negociación y otros	690.000,00
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	-885.000,00
a) Deterioros y pérdidas	1.660.000,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	775.000,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO	-536.758,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	20.320.614,00
17. Impuestos sobre beneficios	-7.354.128,00
A.4) RDO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	12.966.486,00
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0,00
18.Rdo ej. procedente de operac interrump neto de impuestos	0,00
Resultado del ejercicio	12.966.486,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Capital

Empresa: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-2

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Previsión 2018
1. Adquisiciones de inmovilizado	27.710.270,00
I. Inmovilizado Intangible:	432.265,00
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	432.265,00
6. Otro inmovilizado intangible	0,00
II. Inmovilizado Material:	24.878.005,00
1. Terrenos y construcciones	6.505.590,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	8.251.889,00
3. Inmovilizado en curso y anticipos	10.120.526,00
III. Inversiones en Empresas del Grupo y asoci. a largo plazo	2.300.000,00
1. Instrumentos de patrimonio	2.300.000,00
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:	100.000,00
1. Instrumentos de patrimonio	100.000,00
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	3.901.140,00
a) De proveedores de inmovilizado y otros	0,00
b) De otras deudas	3.901.140,00
3. Actuaciones gestionadas por intermediación	0,00
a) De la Junta de Andalucía	0,00
b) De otras Administraciones Públicas	0,00
TOTAL DOTACIONES	31.611.410,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Capital

Empresa: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-2

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Previsión 2018
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	9.637.465,00
a) Subvenciones y Otras Transferencias	7.437.465,00
b) Transferencias de Financiación	2.100.000,00
c) Bienes y derechos cedidos	0,00
d) Aportaciones socios/patronos	100.000,00
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)	5.405.790,00
a) De empresas del grupo	0,00
b) De empresas asociadas	0,00
c) De otras deudas	5.405.790,00
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0,00
3. Recursos Propios	16.568.155,00
a) Procedentes de otras Administraciones Públicas	0,00
b) Recursos procedentes de las operaciones	16.328.628,00
c) Enajenación de inmovilizado	239.527,00
d) Enajenación de acciones propias	0,00
TOTAL RECURSOS	31.611.410,00



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 de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

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 1500010000 G/72A/44051/00 01	16.263.000,00	16.263.000,00	16.263.000,00
Total (C)	16.263.000,00	16.263.000,00	16.263.000,00
a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN PARA EQUILIBRAR CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL EJERCIC	16.263.000,00	16.263.000,00	16.263.000,00
Total (D)	16.263.000,00	16.263.000,00	16.263.000,00
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 de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

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 de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

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 1500010000 G/72A/74051/00 01 2007001395	2.100.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00
Total (C)	2.100.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO	2.100.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00
Total (D)	2.100.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00
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 de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

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			
1500170000 G/72A/74017/00 A2A00123Y0 2016000918	1.222.722,00	1.126.666,00	996.666,00
1500170000 G/72A/74017/00 A2A00122Y0 2016000919	998.522,00	358.385,00	347.222,00
1500170000 G/72A/74017/00 A2A00121Y0 2016000920	308.500,00	130.562,00	0,00
1500170000 G/72A/74017/00 A2343066Y0 DIVERSOS PROYECTOS	584.842,00	1.032.962,00	687.492,00
1500170000 G/72A/74017/00 A2341072Y0 DIVERSOS PROYECTOS	16.873.397,00	22.835.714,00	11.407.142,00
1500170000 G/72A/74017/00 A2341066Y0 2016000256	5.796.999,00	6.070.949,00	6.102.949,00
1500170000 G/72A/74017/00 A2341063Y0 2016000253	60.000,00	60.000,00	90.000,00
1500170000 G/72A/74017/00 A2341001Y0 2016000249	53.247.393,00	43.693.252,00	44.594.019,00
1500170000 G/72A/74017/00 A2312067Y0 2016000237	22.661.713,00	9.794.080,00	8.468.346,00
1500170000 G/72A/74027/00 A2121002Y0 2016000292	11.613.238,00	13.109.684,00	15.715.703,00
1500170000 G/72A/74027/00 A2112059Y0 DIVERSOS PROYECTOS	12.866.036,00	20.454.572,00	18.090.286,00
1500170000 G/72A/74027/00 A2221082Y0 2016000921	4.000.000,00	4.000.000,00	6.132.192,00
1500170000 G/72A/74027/00 A2122062Y0 2016000312	2.144.178,00	2.066.322,00	3.104.230,00
1500170000 G/72A/74027/00 A2121064Y0 2016000310	12.644.023,00	50.135.983,00	10.280.072,00
Total (C)	145.021.563,00	174.869.131,00	126.016.319,00
d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
OP.EXPLOTAION-GRUPO CONT: 62	4.088.086,00	30.873.525,00	2.311.330,00
OP.EXPLOTAION-GRUPO CONT: 65	133.496.012,00	132.183.891,00	111.443.274,00
OP.CAPITAL-GRUPO CONT: 21	7.437.465,00	11.811.715,00	12.261.715,00
Total (D)	145.021.563,00	174.869.131,00	126.016.319,00
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 de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

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	38.256.389,00	38.256.389,00	38.256.389,00
Encomiendas a recibir con cargo a la cuenta de resultados	38.256.389,00	38.256.389,00	38.256.389,00
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)	38.256.389,00	38.256.389,00	38.256.389,00
ENCOMIENDAS A REALIZAR CON CARGO A LA CTA RDO (B): CORRIENTE	38.256.389,00	38.256.389,00	38.256.389,00
Encomiendas a realizar con cargo a la cuenta de resultados	38.256.389,00	38.256.389,00	38.256.389,00
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)	38.256.389,00	38.256.389,00	38.256.389,00
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 de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

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 de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

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	Fomento Innovación y Desarrollo Empresarial (00384)	Actuaciones	103.854.088,00	7.098	14.631,46	87.202.570,00	7.132	12.226,94	74.793.836,00	1.619	46.197,55
00002	Fomento de la Sociedad de la Información (00038)	Actuaciones	43.267.475,00	620	69.786,25	89.766.561,00	696	128.974,94	53.322.483,00	684	77.956,85
00003	Gestión Recursos Operativos	Grado Cumplimentación %	23.223.983,00	100	232.239,83	23.015.333,00	100	230.153,33	23.015.333,00	100	230.153,33
00004	Gestión Fondos Reembolsables	Número Fondos	2.737.197,00	12	228.099,75	2.819.313,00	12	234.942,75	2.903.892,00	12	241.991,00
00005	Prest. Servicios relac. con Infraest. propias	Actuaciones	2.702.900,00	10	270.290,00	2.702.900,00	10	270.290,00	2.702.900,00	10	270.290,00
00006	Dar soporte a los proyectos productivos	Nº de proyectos a los que prestar sº	3.382.814,00	352	9.610,27	3.382.814,00	352	9.610,27	3.382.814,00	352	9.610,27
00007	Maximizar el uso del Centro de Proceso de Datos	Número de racks en servicio	1.855.608,00	196	9.467,39	1.855.608,00	196	9.467,39	1.855.608,00	196	9.467,39
00008	Producción de Sistemas	Número de servidores en producción	6.242.175,00	3.688	1.692,56	6.242.175,00	3.688	1.692,56	6.242.175,00	3.688	1.692,56
00009	Nº de proyect para el impulso y desarrllo de la Soc Inf	Proyectos	4.556.620,00	14	325.472,86	4.556.620,00	14	325.472,86	4.556.620,00	14	325.472,86
00010	Gestión de Sedes Corporativas (RCJA, NEREA y SOAR)	Nº sedes gestionadas	4.441.089,00	10.810	410,83	4.441.089,00	10.810	410,83	4.441.089,00	10.810	410,83
00011	Gestión RCJA-SMS, Streaming, dominios y LAN	NºAdhesiones a catálogo	1.508.826,00	62	24.335,90	1.508.826,00	62	24.335,90	1.508.826,00	62	24.335,90
00012	Gestión del Puesto de Trabajo	Emplazamientos gestionados	2.670.776,00	2.708	986,25	2.670.776,00	2.708	986,25	2.670.776,00	2.708	986,25
00013	Centro de Atención	Nº Interacciones Tramitadas	7.686.290,00	4.186.518	1,84	7.686.290,00	4.186.518	1,84	7.686.290,00	4.186.518	1,84
00014	Incrementar el nº de organismos con los que trabajamos	Nº de organismos	9.227.394,00	44.234	208,60	9.227.394,00	44.234	208,60	9.227.394,00	44.234	208,60
00015	Sector ITV	Nº Centros	15.185.406,00	25	607.416,24	14.445.399,00	21	687.876,14	11.800.232,00	23	513.053,57
00016	Gestión de Servicios ITV, Metrología y otros de explotación	Euros	82.321.327,00	1	82.321.327,00	84.538.971,00	1	84.538.971,00	85.534.040,00	1	85.534.040,00
00017	Modelo de servicios para el Parque Aeronáutico	Proyecto Global	2.272.349,00	1	2.272.349,00	2.600.000,00	1	2.600.000,00	2.800.000,00	1	2.800.000,00
00018	Gestión Infraestructuras Parque Tecnológico TecnoBahía	Actuaciones de gestión infraestructuras	5.268,00	1	5.268,00	5.373,00	1	5.373,00	5.481,00	1	5.481,00
00019	Dinamización sectores aeronáutico y naval de Cádiz	Actuaciones sectores aeronáutico y naval	10.174,00	2	5.087,00	10.377,00	2	5.188,50	10.585,00	2	5.292,50
00020	Actuaciones en otros sectores	Actuaciones en otros sectores	4.458,00	1	4.458,00	4.547,00	1	4.547,00	4.638,00	1	4.638,00
00021	Urbanización y explotación del Parque	Número de empresas instaladas	428.501,00	5	85.700,20	484.380,00	6	80.730,00	538.380,00	7	76.911,43
00022	Gestión de la cartera de inversiones de terceros	Número de inversiones en gestión	563.300,00	108	5.215,74	688.848,00	103	6.687,84	688.348,00	98	7.023,96
00023	Gestión de la cartera de inversiones	Número de inversiones en gestión	122.755,00	95	1.292,16	493.855,00	89	5.548,93	493.255,00	83	5.942,83
00024	Programa Campus/Atlantis. Gestión de inversiones propias	Número de inversiones de gestión	370.355,00	139	2.664,42	648.495,00	136	4.768,35	638.503,00	132	4.837,14
00025	Gestión cartera de inversiones de fondos/programas de 3º	Número de inversiones de gestión	150.000,00	13	11.538,46	150.000,00	13	11.538,46	150.000,00	13	11.538,46
00026	Retorno de inversiones de fondos o programas de terceros	Número de inversiones en gestión	129.630,00	4	32.407,50	128.630,00	4	32.157,50	128.630,00	4	32.157,50
00027	Gestión Cartera Empresas Participadas	Actuaciones	2.370.827,00	1	2.370.827,00	471.768,00	1	471.768,00	485.921,00	1	485.921,00
00028	Gestión Intermediación Fondos sin Personalidad Jurídica	Nº Fondos sin Pers.Jurid.Gest..	2.484.099,00	10	248.409,90	2.351.985,00	10	235.198,50	2.422.545,00	10	242.254,50
00029	Ubicación de nuevos proyectos en el PTA	Nº empresas nuevas instaladas en PTA	1.460.336,00	10	146.033,60	721.970,00	10	72.197,00	721.970,00	10	72.197,00
00030	Proyectos de difusión nacionales e internacionales	Nº acciones difusión a desarrollar	16.790,00	2	8.395,00	16.790,00	2	8.395,00	16.790,00	2	8.395,00
00031	Cumplimiento de la legalidad	Actuaciones	2.000,00	1	2.000,00	1.800,00	1	1.800,00	1.600,00	1	1.600,00
Aplicaciones Totales de Fondos (Importe Total)			325.254.810,00			354.841.457,00			304.750.954,00		



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 de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

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 empresas Pyme	Nº Proyectos acreditados	22.661.713,00	98	9.794.080,00	74	8.468.346,00	37
00001	Inversión productiva genérica en Pyme	Nº Proyectos acreditados	53.247.393,00	202	43.693.252,00	244	44.594.019,00	169
00001	Apoyo a Grupo y Redes de empr.(Pymes)	Actuaciones	60.000,00	20	60.000,00	20	90.000,00	20
00001	Servicio ayudas avanzadas para Pyme y Grupo Pymes	Nº Proyectos acreditados	4.999.999,00	171	5.999.999,00	235	5.999.999,00	233
00001	Acciones propias para Pyme y Grupo Pymes	Actuaciones	797.000,00	128	70.950,00	30	102.950,00	30
00001	Modern.Espac.industriales-Ordenes de incentivos	Nº Proyectos acreditados	13.557.142,00	5.023	16.585.714,00	5.034	6.057.142,00	23
00001	Modern.Espac.industriales-Infraestructuras	Actuaciones	1.500.000,00	50	2.500.000,00	83	1.600.000,00	53
00001	Serv. ayudas avanzadas a Pyme y Grupo Pymes-Acciones propias	Actuaciones	184.842,00	679	632.962,00	679	287.492,00	679
00001	ITI Cádiz Servicios Avanzados- Ordenes de incentivos	Nº Proyectos acreditados	1.816.255,00	300	3.750.000,00	300	3.750.000,00	150
00001	ITI Cádiz Progr.Captación inversiones. Acciones propias	Actuaciones	400.000,00	399	400.000,00	399	400.000,00	200
00001	IDEA Asistencia Técnica Preparación	Actuaciones	308.500,00	5	130.562,00	4	0,00	0
00001	IDEA Asistencia Técnica Evaluación	Actuaciones	998.522,00	7	358.385,00	10	347.222,00	7
00001	IDEA Asistencia Técnica Información	Actuaciones	1.222.722,00	6	1.126.666,00	10	996.666,00	8
00001	Actuaciones en Inmovilizado IDEA	Actuaciones	2.100.000,00	10	2.100.000,00	10	2.100.000,00	10
00002	Infraest.Investig.Innovac.Privada Orden de incentivos	Nº Proyectos acreditados	6.928.571,00	34	11.142.857,00	55	7.428.571,00	37
00002	Infraest.Investig.Innovac.Privada-Infraestructura	Actuaciones	2.000.000,00	1	2.500.000,00	3	3.850.000,00	4
00002	Infraest.Investig.Innovac.Privada ITI Infraestructura	Actuaciones	3.937.465,00	6	6.811.715,00	3	6.811.715,00	3
00002	Procesos Invest. e Innov. en Grandes Emp.-Ord. Incent.	Nº Proyectos acreditados	11.613.238,00	21	13.109.684,00	21	15.715.703,00	24
00002	Procesos Invest. e Innov. en Pymes-Ord. Incent.	Nº Proyectos acreditados	12.644.023,00	60	50.135.983,00	120	10.280.072,00	37
00002	Transf. Tecnología Univ./Emp Priv Pymes-Acc. Propias	Actuaciones	2.027.678,00	15	1.972.322,00	15	3.017.230,00	19
00002	Transf. Tecnología Univ./Emp Priv Pymes-Órdenes incent.	Nº Proyectos acreditados	116.500,00	327	94.000,00	327	87.000,00	327
00002	Servicio y Aplicaciones TIC- Ordenes de incentivos	Nº Proyectos acreditados	4.000.000,00	152	4.000.000,00	152	6.132.192,00	233
00003	Gestión Recursos Operativos	Grado Cumplimentación %	21.711.983,00	100	12.003.333,00	100	23.003.333,00	100
00003	Cumplimiento en materia de Género	Informe de seguimiento	6.000,00	1	6.000,00	1	6.000,00	1
00003	Dilo. Empres.y mejora competit.Grandes empresas-0.Incentivos	Nº Proyectos acreditados	1.500.000,00	3	11.000.000,00	22	0,00	0
00003	Análisis-Diagn. del impacto género sist. Inform.Ord.Incent	Informe	6.000,00	1	6.000,00	1	6.000,00	1
00004	Gestión Fondos Reembolsables	Número Fondos	2.737.197,00	12	2.819.313,00	12	2.903.892,00	12
00005	Prestac. Serv. relacionados con Infraestr. propias	Actuaciones	2.702.900,00	10	2.702.900,00	10	2.702.900,00	10
00006	Dar soporte a los proyectos productivos	Nº de proyectos a los que prestar sº	2.213.173,00	122	2.213.173,00	122	2.213.173,00	122
00006	Prestar servicios a puestos de trabajo	Puestos de trabajo a los que prestar sº	1.169.641,00	230	1.169.641,00	230	1.169.641,00	230
00007	Maximizar el uso del Centro de Proceso de Datos	Número de racks en servicio	1.855.608,00	196	1.855.608,00	196	1.855.608,00	196
00008	Producción de Sistemas	Número de servidores en producción	6.242.175,00	3.688	6.242.175,00	3.688	6.242.175,00	3.688
00009	Contribuir a la incorporación a la S.I de la ciudadanía	Nºproyec relacionados con la ciudadanía	3.366.811,00	11	3.366.811,00	11	3.366.811,00	11
00009	Contribuir a la incorporación a la S.I de la empresa	Nºproyec relacionados con el sector TIC	1.189.809,00	3	1.189.809,00	3	1.189.809,00	3
00010	Gestión de Sedes Corporativas (RCJA, NEREA y SOAR)	Nº sedes gestionadas	4.441.089,00	10.810	4.441.089,00	10.810	4.441.089,00	10.810
00011	Gestión RCJA-SMS, Streaming, dominios y LAN	NºAdhesiones a catálogo	1.508.826,00	62	1.508.826,00	62	1.508.826,00	62
00012	Gestión del Puesto de Trabajo	Emplazamientos gestionados	2.670.776,00	2.708	2.670.776,00	2.708	2.670.776,00	2.708
00013	Centro de Atención	Nº Interacciones Tramitadas	7.686.290,00	4.186.518	7.686.290,00	4.186.518	7.686.290,00	4.186.518
00014	Incrementar el nº de órdenes de Trabajo ejecutas correct	Nºórdenes de Trabajo finalizadas	1.136.348,00	450	1.136.348,00	450	1.136.348,00	450
00014	Incrementar el nº de tickets gestionados con la herramienta	Nºde tickets registrados	59.198,00	42.750	59.198,00	42.750	59.198,00	42.750



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 de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

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
00014	Incrementar el nº de Sistemas de Información Gestionados	NºSistemas de Información Gestionados	608.303,00	26	608.303,00	26	608.303,00	26
00014	Incrementar el nº de entregas de aplicaciones	Nºentregas realizadas	7.338.738,00	508	7.338.738,00	508	7.338.738,00	508
00014	Aumentar utilización del Centro de Control GECOS	Nº de puestos gestionados	84.807,00	500	84.807,00	500	84.807,00	500
00015	Ampliaciones	Nº Centros	5.600.000,00	4	4.800.000,00	4	500.000,00	1
00015	Nuevas Estaciones	Nº Centros	5.116.000,00	5	1.410.000,00	2	0,00	0
00015	Reformas	Nº Centros	3.500.154,00	10	6.123.880,00	11	6.200.232,00	19
00015	Genéricas	Nº Proyectos	969.252,00	6	2.111.519,00	4	5.100.000,00	3
00016	Gestión de Servicios ITV, Metrología y otros de explotación	Euros	82.321.327,00	1	84.538.971,00	1	85.534.040,00	1
00017	Modelo de servicios para el Parque Aeronáutico	Proyecto Global	2.272.349,00	1	2.600.000,00	1	2.800.000,00	1
00018	Gestión de infraestructuras	Actuaciones de gestión	5.268,00	1	5.373,00	1	5.481,00	1
00019	Dinamización sector aeronáutico	Actuaciones sector aeronáutico	5.087,00	1	5.189,00	1	5.293,00	1
00019	Dinamización sector naval	Actuaciones sector naval	5.087,00	1	5.188,00	1	5.292,00	1
00020	Actuaciones de dinamización sectoriales	Actuaciones en otros sectores	4.458,00	1	4.547,00	1	4.638,00	1
00021	Urbanización y explotación del Parque	Número de empresas instaladas	428.501,00	5	484.380,00	6	538.380,00	7
00022	Gestión de cartera de Inverseed	Número de Inversiones	280.000,00	95	400.000,00	89	400.000,00	83
00022	Gestión de Fondo Jeremie	Número de Inversiones	250.662,00	7	250.662,00	7	250.072,00	7
00022	Gestión de Fondo 2014-2020 /otros	Número de Inversiones	32.638,00	6	38.186,00	7	38.276,00	8
00023	Gestión de cartera de Inversiones Propias	Numero de Inversiones	122.755,00	95	493.855,00	89	493.255,00	83
00024	Gestión de inversiones de Programas Campus y Atlantis	Número de inversiones de gestión	370.355,00	139	648.495,00	136	638.503,00	132
00025	Getión de la cartera de inversiones propias	Número de inversiones de gestión	150.000,00	13	150.000,00	13	150.000,00	13
00026	Retorno de inversiones	Número de inversiones en gestión	129.630,00	4	128.630,00	4	128.630,00	4
00027	Gestión Cartera Empresas Participadas	Actuaciones	2.370.827,00	1	471.768,00	1	485.921,00	1
00028	Gestión Intermediación Fondos sin Personalidad Jurídica	Nº Fondos sin Pers.Juríd.Gest..	2.484.099,00	10	2.351.985,00	10	2.422.545,00	10
00029	Gestión inmuebles a disposición empresas PTA	Metros a alquilar	1.409.966,00	2.500	671.600,00	1.000	671.600,00	1.000
00029	Ampliación del PTA zona norte	Metros construidos y urbanizados	50.370,00	159.000	50.370,00	159.000	50.370,00	159.000
00030	Proyectos de difusión nacionales	Nº de acciones nacionales	8.395,00	1	8.395,00	1	8.395,00	1
00030	Proyectos de difusión internacionales	Nº de acciones internacionales	8.395,00	1	8.395,00	1	8.395,00	1
00031	Cumplimiento de la legalidad	Actuaciones	2.000,00	1	1.800,00	1	1.600,00	1
Totales			325.254.810,00		354.841.457,00		304.750.954,00	

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**PREVISIÓN**

Para el ejercicio 2018, la Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía y su grupo de empresas, continuarán desarrollando sus actividades en el entorno económico actual de crisis con afección a la Comunidad Autónoma de Andalucía, por lo que los presupuestos se han elaborado con criterios de austeridad, si bien, se contempla una ligera mejoría. Así, en el Presupuesto de 2018 se refleja el despliegue de la estrategia del Gobierno de Andalucía para consolidar la incipiente recuperación del crecimiento económico y su sostenibilidad, mediante el apoyo a un modelo productivo basado en la innovación y el conocimiento, más moderno, productivo y generador de empleo, contando con el medio ambiente como un factor más de desarrollo y crecimiento empresarial.

Para la elaboración de este presupuesto consolidado, se han considerado aquellas empresas participadas mayoritariamente por la Junta de Andalucía, y que tienen obligación de preparar el Presupuesto de Explotación y de Capital, así como el Programa de Actuación Inversión y Financiación de acuerdo con lo establecido en las normas para la elaboración del presupuesto de la Junta de Andalucía para el ejercicio 2018.

A los efectos de elaboración de este presupuesto consolidado, se han considerado además de la Agencia Idea, las siguientes empresas:

- Empresas con participación mayoritaria directa o indirecta de la Agencia Idea:
 - ✓ Sociedad Andaluza para el Desarrollo de las Telecomunicaciones, S.A. (Sandetel)
 - ✓ Verificaciones Industriales de Andalucía, S.A. (Veiasa)
 - ✓ Parque Tecnológico y Aeronáutico de Andalucía, S.L. (Aerópolis)
 - ✓ Tecno Bahía, S.L.
 - ✓ Parque de Innovación Empresarial Sanlúcar La Mayor, S.A.
 - ✓ Venture Invercaria, S.A.U
 - ✓ Inversión y Gestión de Capital Semilla de Andalucía S.C.R.
 - ✓ Innova Venture, S.G.E.I.C., S.A.U.
 - ✓ Sociedad para la Promoción y Reconversión de Andalucía, S.A. (SOPREA, S.A.)
 - ✓ 01INNOVA24 H, S.L.U.
- Empresas con participación minoritaria directa o indirecta de la Agencia Idea:
 - ✓ Parque Tecnológico de Andalucía, S.A. (33,58%)

Para las empresas participadas mayoritariamente, se han sumado los Presupuestos de Explotación y de Capital con los de la Agencia IDEA, eliminando las operaciones vinculadas. En el caso de que la participación sea minoritaria, tan sólo se ha incorporado las cifras del Presupuesto de Explotación y Capital en el porcentaje de participación que la Agencia IDEA tenga en la misma, tanto directa como indirectamente.

En las Fichas PAIF 2 y siguientes se recogen las distintas fuentes de financiación y el destino que figura para cada empresa. En este sentido, cabe destacar, que el único organismo que presenta Transferencias de financiación de explotación y capital, es la Agencia IDEA.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C. 3

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

PREVISIÓN

A continuación se realiza un análisis de los distintos epígrafes que configuran los presupuestos de explotación y capital consolidados de la Agencia IDEA. Reseñar que el detalle más pormenorizado de las distintas empresas que conforman el perímetro de consolidación se encuentran en las fichas PEC 3 de cada una de ellas.

Para llevar a cabo estas acciones en el año 2018, el presupuesto es el que se detalla a continuación.

1.- PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

1. Ingresos

Las partidas más importantes relativas a Ingresos serían las siguientes:

- Importe neto de la cifra de negocios: Supone un 51,01% sobre el total de Ingresos. En relación al año anterior supone un incremento de 4.428 miles de euros. Dentro de este epígrafe destacan las prestaciones de servicios por importe de 124.303 miles de euros.
- Imputación de subvención del inmovilizado no financiero y otras: El porcentaje de este epígrafe en relación al total de ingresos es de un 42,67 %. Dentro de este epígrafe destacan las transferencias con asignación nominativa de Fondos Europeos que se reciben de la Consejería de Empleo, Empresa y Comercio (en el ejercicio 2017 se recogían en el epígrafe 5.b.1. "Subvenciones y otras transferencias. De la Junta de Andalucía).

2. Gastos

- Gastos de personal

Los gastos de personal se han incrementado en un 1% en relación con el PAIF publicado correspondiente al ejercicio 2017, y suponen el 26,13 % del total de gastos.

En la estimación de la cifra reflejada en gastos de personal no han sido contemplados condicionantes pendientes de resolver, y que podrían afectar a la cifra reseñada.

- Otros gastos de explotación

El epígrafe correspondiente a "Otros Gastos de Explotación" representa el 65,91 % del total de gastos, y se estima un incremento del 18,19% respecto al PAIF de 2017.

Destacamos la partida correspondiente a "Otros gastos de gestión corriente", que suponen un 42,79 % del importe total de gastos, y que se corresponde fundamentalmente, con los incentivos acreditados a Empresas, en base a las Resoluciones de incentivos acogidos al del Programa Operativo 2014-2020 de Fondos Europeos gestionados por competencias propias por la Agencia y al importe presupuestado para el ejercicio 2018 por la Agencia IDEA para la Convocatoria e incentivos a grandes empresas, financiada con recursos propios.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C. 3

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

PREVISIÓN

2.- PRESUPUESTO DE CAPITAL

2.1. Recursos

El Estado de Recursos está compuesto por un 30,49 % de los Recursos procedentes de la Junta de Andalucía, un 17,10 % de endeudamiento y en un porcentaje del 52,41 % procedente de Recursos Propios.

Respecto al presupuesto del ejercicio 2017, ha disminuido en un 34,60 %, fundamentalmente por la disminución de los recursos propios en un 47,96%.

2.2. Dotaciones

En el capítulo de Inversiones, el importe se corresponde principalmente con Inmovilizado material por importe de 24,88 Millones de euros, que supone el 78,70 % del total de Dotaciones. Así mismo, se destinarán 2.300 miles de euros a inversiones en empresas a través de instrumentos de patrimonio, frente a los 4.054 miles de euros presupuestados en el ejercicio 2017.

Por otro lado, en el epígrafe de “Cancelación de Deudas”, se reflejan las amortizaciones de las cuotas de endeudamiento con entidades financieras y Organismos. La cuantía correspondiente al epígrafe “Cancelación de Deudas” supone un 12,34 % del total.

Respecto al ejercicio 2017 el importe de las dotaciones se ha reducido en 16.725 miles de euros, por el menor número de préstamos vivos, lo que supone una disminución del 34,60 % respecto al citado ejercicio.

3.- FINANCIACIÓN PROCEDENTE DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA

La Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía, es la única entidad del grupo de empresas que recibe fondos procedentes de la Junta de Andalucía.

Las variables más relevantes son:

- Transferencias de financiación de explotación: se mantienen estables respecto al ejercicio 2017, con un incremento del 0,73%, con una dotación de 16.263 miles de euros.
- Transferencia de financiación de capital: se mantienen respecto al ejercicio 2017, con una dotación de 2.100 miles de euros.
- Otras transferencias procedentes de la Junta de Andalucía: las correspondientes a la ejecución del P.O FEDER (reflejadas en el presupuesto de explotación y el de capital) ascienden a 145.021 miles de euros, lo que supone un incremento del 28,16% respecto a 2017.

No se ha aplicado ningún remanente de la transferencia de financiación de explotación a la compensación de resultado negativos de ejercicios anteriores.

4.- OBJETIVOS

Son objetivos a cumplir con el PAIF 2018:



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C. 3

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

PREVISIÓN

- Mejorar la financiación de la I+D+I empresarial.
- Apoyar a la creación y a la consolidación de empresas de base tecnológica e innovadora, fomentando la creación de spin-off industriales relacionadas con las prioridades de la ris3 Andalucía.
- Apoyar la internacionalización y la transferencia de las actividades de I+D+i favoreciendo la participación de las entidades andaluzas y empresas en consorcios, grandes iniciativas impulsadas por la comisión europea, alianzas internacionales y programas bilaterales de apoyo a la I+D+i, relacionadas con las prioridades de la ris3 Andalucía.
- Apoyar la financiación de las inversiones empresariales de empresas de nueva creación.
- Apoyar la actualización, diversificación y expansión de pymes andaluzas.
- Financiar la incorporación en las empresas de servicios básicos y de servicios avanzados de apoyo a la creación y consolidación de las mismas.
- Mejorar las infraestructuras e instalaciones productivas y entornos empresariales de competitividad.
- Mejorar la competitividad y productividad de las empresas andaluzas a través del impulso de la implantación de las TIC.
- Consolidar y mejora de los centros e infraestructuras existentes.
- Dotar de nuevas infraestructuras.
- Provisión de infraestructuras e instalaciones productivas para terceros vinculadas a proyectos de creación de actividad económica.
- Apoyo a proyectos de actualización, diversificación y expansión de pymes andaluzas.
- Gestión de Intermediación en la gestión de los Fondos sin Personalidad Jurídica
- Contribución al fortalecimiento del tejido productivo de Andalucía mediante la gestión de la cartera de inversiones propias
- Dinamización de los sectores aeronáutico y naval de la provincia de Cádiz

Adicionalmente a los anteriores, la Agencia establece los siguientes **objetivos en materia de igualdad de género:**

- Sensibilización y difusión del compromiso de la Agencia en relación a la comunicación y lenguaje no sexista.
- Mantenimiento y desarrollo de protocolos para en materia de acoso laboral por razón de sexo
- Mantenimiento y desarrollo de medidas para la consecución de la conciliación de la vida personal, laboral y familiar.
- Asegurar la igualdad retributiva
- Garantizar la igualdad en la promoción profesional y desarrollo de carrera
- Garantizar la igualdad en el acceso y selección del personal



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C. 3

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

PREVISIÓN

- Mantenimiento y desarrollo de medidas de igualdad en materia de salud laboral
- Contemplar en las distintas órdenes de incentivos, la adopción de medidas de discriminación positiva que contribuyan a reducir la brecha de género existente en las empresas andaluzas.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Las empresas que se encuadraban en el perímetro de consolidación de la Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía en el año 2016 eran las siguientes:

- Sociedad andaluza para el Desarrollo de las Telecomunicaciones, S.A. (Sandetel)
- Verificaciones Industriales de Andalucía, S.A. (Veiasa)
- Parque Tecnológico y Aeronáutico de Andalucía (Aerópolis)
- Tecnobahía, S.L.
- Innova Venture S.G.E.I.C., SAU
- Inversión y Gestión de Capital Semilla de Andalucía Sociedad de Capital (INVERSEED)
- Venture Invercaria SAU
- Sociedad para la Promoción y Reconversión de Andalucía, S.A. (SOPREA, S.A.)
- 01 Innova 24H
- Parque de Innovación Empresarial Sanlúcar la Mayor, S.A.
- Parque Tecnológico de Andalucía, S.A.
- Parque Científico Tecnológico de Huelva, S.A.

A continuación detallamos las memorias individuales incluidas en sus PAIFs.

ENTE: AGENCIA DE INNOVACIÓN Y DESARROLLO DE ANDALUCÍA**INDICE**

1. Introducción a la liquidación.
2. Presupuesto de Explotación.
3. Presupuesto de Capital.
4. Seguimiento Objetivos y Proyectos PAIF 2016
5. Transferencias de financiación de capital 2015-2016

0. INTRODUCCIÓN

En la presente memoria de liquidación del Presupuesto de 2016, se informa de las principales desviaciones que se han producido en los Presupuestos de Explotación y de Capital de la Agencia respecto a su ejecución.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Para la realización del análisis, se ha considerado el Presupuesto (PAIF 2016) ajustado tras las modificaciones presupuestarias realizadas durante el ejercicio 2016. Las cifras reflejadas en los diferentes cuadros se expresan en euros.

1. PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN.

	AÑO 2016	MM.PP*	2016 AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUCION
A) OPERACIONES CONTINUADAS					
1. Importe neto de la cifra de negocios	4.185.540	-	4.185.540	6.706.741	160%
b) Ventas	294.540	-	294.540	2.834.781	962%
c) Prestaciones de servicios	3.891.000	-	3.891.000	3.871.960	100%
5. Otros ingresos de explotación	45.892.528	-11.134.389	34.758.139	6.285.722	18%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	2.445.009	-	2.445.009	5.593.058	229%
b) Subvenciones y otras transferencias	27.301.700	-11.134.389	16.167.311	692.664	4%
b.1) De la Junta de Andalucía	26.995.193	-11.134.389	15.860.804	-	0%
b.2) De otros	306.507	-	306.507	692.664	226%
c) Transferencias de financiación	16.145.819	-	16.145.819	-	0%
6. Gastos de personal	15.169.527	1.017.446	16.186.973	15.941.853	98%
a) Sueldos, salarios y asimilados	11.769.694	1.071.227	12.840.921	12.629.897	98%
b) Cargas sociales	3.399.833	-53.781	3.346.052	3.311.956	99%
7. Otros gastos de explotación	42.389.949	-12.151.835	30.238.114	20.546.916	68%
a) Servicios exteriores	16.597.212	-961.054	15.636.158	7.815.214	50%
b) Tributos	837.185	-	837.185	951.326	114%
c) Pérdidas, deterioro, variación provisiones por operaciones comerciales	700.000	-	700.000	2.239.975	320%
d) Otros gastos de gestión corriente	24.255.552	-11.190.781	13.064.771	9.540.401	73%
8. Amortización del inmovilizado	2.738.079	-	2.738.079	2.482.760	91%
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	1.777.362	-	1.777.362	12.059.705	679%
a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía	1.777.362	-	1.777.362	343.846	19%
b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía	-	-	-	11.683.686	-
c) Subvenciones y transferencias procedentes de otras entidades	-	-	-	32.173	-
11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	-2.144.204	-	-2.144.204	-732.176	34%
a) Deterioros y pérdidas	-2.144.204	-	-2.144.204	-1.019.335	48%
b) Resultados por enajenaciones y otras	-	-	-	287.159	-
12. Otros resultados	-	-	-	-356.950	-
A.1) Resultados de explotación	-10.586.329	-	-10.586.329	-15.008.487	142%
13. Ingresos Financieros	15.000.000	-	15.000.000	15.984.434	107%
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	15.000.000	-	15.000.000	15.023.080	100%
a.1) En empresas del grupo y asociadas	15.000.000	-	15.000.000	15.000.000	100%
a.2) En terceros	-	-	-	23.080	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	-	-	-	961.354	-



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

	AÑO 2016	MM.PP*	2016 AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUCION
b2) De terceros	-	-	-	961.354	-
14. Gastos financieros	417.421	-	417.421	610.081	146%
b) Por deudas con terceros	417.421	-	417.421	610.081	146%
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	995.000	-	995.000	6.145.790	618%
a) Cartera de negociación y otros	995.000	-	995.000	989.831	99%
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	-	-	-	5.155.959	-
16. Diferencias de cambio	-	-	-	-8	-
17. Resultado por enajenación de instrumentos financieros	-4.768.733	-	-4.768.733	-6.623.407	139%
a) Deterioros y pérdidas	-4.768.733	-	-4.768.733	-6.872.761	144%
b) Resultados por enajenaciones y otras	-	-	-	249.354	-
A.2) Resultado financiero	10.808.846	-	10.808.846	14.896.728	138%
A.3) Resultado antes de impuestos	222.517	-	222.517	-111.759	-50%
18. Impuestos sobre beneficios	-222.517	-	-222.517	458.524	-206%
A.4) Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas	-	-	-	346.765	-
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	-	-	-	-	-
19. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas, neto de impuestos	-	-	-	-	-
Resultados del ejercicio	-	-	-	346.765	-
TOTAL DEBE	67.850.430	-11.134.389	56.716.041	47.294.151	83%
TOTAL HABER	67.850.430	-11.134.389	56.716.041	47.640.916	84%

* MM.PP: Modificaciones Presupuestarias

El detalle de las partidas más significativas que han sufrido desviaciones es el siguiente:

Epígrafe 1. Importe Neto de la Cifra de Negocios

Se presupuestó un importe de 4.185.540 euros, y a 31 de diciembre de 2016 se ha alcanzado un global de 6.706.741 euros por lo que el nivel de ejecución se sitúa en un 60% por encima, justificado por un aumento de los ingresos financieros derivado de los préstamos a terceros, especialmente los intereses de demora en operaciones financiadas con BEI, que no fueron presupuestados inicialmente.

Epígrafe 5. Otros ingresos de explotación

El importe ejecutado alcanza un grado de ejecución del 18% sobre lo previsto, principalmente por las transferencias de financiación. A continuación se detallan los conceptos que este Epígrafe incluye:

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

a) Ingresos accesorios y otros gastos de gestión corriente. Se incluyen los ingresos por arrendamientos, ingresos por repercusión de consumos e ingresos por los intereses administrativos aparejados a los expedientes de reintegro de Prestamos CAMPUS. Este Epígrafe tiene una alta sobre ejecución debido a que los ingresos derivados de las resoluciones de reintegro que no fueron presupuestados inicialmente.

b) Subvenciones y otras transferencias.

- 1) De la Junta de Andalucía: Se presupuestó inicialmente una cantidad de 26.995.193,00 euros, ajustada durante el año 2016 por las modificaciones presupuestarias que se recogen en el siguiente cuadro:

	Crédito inicial	Modificaciones	Crédito definitivo	Ejecutado
740-17-72A	17.961.526,00	-2.115.722,00	15.845.804,00	0,00
740-27-72A	9.033.667,00	-9.018.667,00	15.000,00	0,00
Total	26.995.193,00	-11.134.389,00	15.860.804,00	0,00

Inicialmente los fondos correspondientes a los incentivos acogidos a la Subvención Global Feder Andalucía 2014/2020 se presupuestaron en este epígrafe mientras que, por un cambio de criterio contable, la ejecución se ha reflejado en el epígrafe 9.b) "Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otros. Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía" (ver análisis epígrafe 9), por importe de 9.539.715,07 euros, por lo que la ejecución, e mantenerse el epígrafe, alcanzaría el 60,14%.

- 2) De otros: se corresponden con algunos programas europeos con financiación específica por valor de 306.507 euros, cuyos fondos no proceden de los presupuestos de la Junta de Andalucía. Se ha alcanzado un 226% de ejecución en el ejercicio, dado el carácter plurianual de los programas europeos, sin haber sido acometidos gastos sin financiación.

c) Transferencias de financiación. Se presupuestó una cantidad de 16.145.819 euros correspondiente a los créditos iniciales de las transferencias de financiación de presupuesto corriente.

	Crédito inicial	Modificaciones	Crédito definitivo	Ejecutado
440-51-72A	16.145.819,00	0,00	16.145.819,00	0,00
Total	16.145.819,00	0,00	16.145.819,00	0,00

Destacamos una inferior ejecución respecto al presupuesto en 2016, dado que la gestión de gastos y la obtención de

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

recursos propios han permitido que se destinen las transferencias de financiación para explotación del presupuesto de la Junta de Andalucía para el ejercicio 2016, a compensar los resultados negativos de ejercicios anteriores, de acuerdo con el Art 58. bis del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía, permitiendo mejorar la situación patrimonial y financiera de la Agencia.

Epígrafe 6. Gastos de personal

La partida de gastos de personal se encuentra ejecutado 98% con respecto a lo presupuestado, sin que se haya producido en el ejercicio ningún incremento retributivo, y de acuerdo con las directrices o normas presupuestarias establecidas en la comunidad autónoma (Ley 3/2012 del 21 de septiembre, de Medidas Fiscales, Administrativas, Laborales y en materia de Hacienda Pública para el reequilibrio económico-financiero de la Junta de Andalucía).

Epígrafe 7. Otros gastos de explotación

El nivel de ejecución se encuentra en un 68%.

- a) Servicios exteriores: la diferencia entre el importe presupuestado y el importe ejecutado se debe entre otros a la no ejecución de Asistencia técnica (comentado en el Epígrafe 5), y como consecuencia de la continuidad en las medidas de austeridad implantadas en años anteriores, consistentes en acciones de internalización de los trabajos técnicos y la aplicación de centralización en la contratación de servicios comunes, así como la adhesión a los contratos de suministro eléctrico gestionado por la Junta de Andalucía.

- c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales: en este Epígrafe se recoge la dotación de cuentas a cobrar con dudas de recuperación siguiendo el criterio de prudencia, entre las dotaciones del ejercicio destaca las referidas a los expedientes de reintegro de préstamos CAMPUS, no obstante, la reversión realizada de 1,3 millones de euros por los expedientes remitidos a la aplicación SUR de la Agencia Tributaria de la Junta de Andalucía en el ejercicio, han absorbido parte de las dotaciones del ejercicio.

Epígrafe 8. Amortización del inmovilizado

El nivel de ejecución de los gastos por amortización del inmovilizado ha sido del 91%, no existiendo desviación significativa.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****Epígrafe 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras**

La variación entre lo presupuestado y lo ejecutado en este epígrafe, se debe principalmente, a la inclusión de la imputación a resultado de los proyectos pertenecientes a la Orden de incentivos SGA 2014-2020 que tenían fecha máxima de acreditación en 2016, por valor de 9.539.715,07 euros. Esta partida se presupuestó en la rúbrica 5.b.1) denominada "Otros ingresos de explotación. De la Junta de Andalucía".

El resto del importe recogido en este epígrafe asciende a 2.519.989,93 euros correspondiente a la imputación de las subvenciones de inmovilizado no financiero asociada a los importes relativos a las distintas dotaciones por amortización, y deterioros por prorrogas de cesiones y ajustes de tasaciones.

Epígrafe 11. Resultados por enajenación del inmovilizado.

Esta partida contempla los deterioros y pérdidas de inmovilizado no financiero y los resultados por enajenación de los inmovilizados no financieros. Las partidas más significativas registradas en 2016 por deterioros se deben a:

- a) Dotaciones por ajustes a tasaciones y prórroga de cesiones de Inmuebles por un importe neto de 1.019 miles de euros.
- b) Resultado neto positivo de 287 miles de euros, generado principalmente por la Venta de parcelas ubicadas en el Parque Tecnológico Tecnobahía.

Epígrafe 13. Ingresos financieros.

El grado de ejecución sobre lo presupuestado se encuentra a un nivel 107%, no existiendo desviación significativa.

En este epígrafe se recoge los dividendos aportado por SOPREA, S.A.U correspondiente a la distribución del resultado del ejercicio 2015, por valor de 15 millones de euros.

Epígrafe 14. Gastos financieros y asimilados.

El grado de ejecución sobre lo presupuestado asciende a un 146%. Dicho exceso viene motivado por la devolución de intereses de un expediente de reintegro en cumplimiento de sentencia judicial.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****Epígrafe 15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros**

En este epígrafe se recogen principalmente:

- El importe de coste amortizado que actualiza el valor monetario de los préstamos que tiene concedidos la Agencia IDEA a terceros. El grado de ejecución de esta partida es del 99%.
- El importe de las aplicaciones de las subvenciones de capital correspondientes a operaciones de préstamos y participaciones para las cuales se aplica la financiación de la Comunidad Autónoma, siendo las partidas más significativas aquellas relacionadas con:
 - Red Logística SA por importe de 189 miles de euros.
 - Ged Sur, F.C.R por una cuantía de 88 miles de euros.
 - Parque Científico Tecnológico de Huelva, S.A. por un importe de 2.297 miles de euros.
 - Andalucía Capital Desarrollo FCR por un importe de 202 miles de euros.
 - Geolit SA por un importe de 1.188 miles de euros
 - CAMPUS y ATLANTIS por importe de 1.179 miles de euros.

Esta partida no fue presupuestada inicialmente.

Epígrafe 17. Resultados por enajenación de instrumentos financieros.

Este epígrafe refleja las diferencias por la actualización de la valoración de la cartera, mediante los deterioros o recuperaciones de provisiones correspondientes a operaciones financieras. Las provisiones anuales se ajustan todos los años como consecuencia de la situación económica y financiera y su impacto en las empresas participadas por IDEA. El importe reflejado se compone principalmente por:

- a) Deterioros netos de los créditos concedidos a terceros por importe de 2.083 miles de euros.
- b) Respecto a los avales concedidos por la Agencia, se obtiene un resultado positivo de 1.784 miles de euros al ser superior la bajada de riesgos de operaciones crediticias que han sido amortizadas por las sociedades avaladas, al importe de avales ejecutados.
- c) Se reflejan las diferencias de valoración de la cartera de empresas participadas de la Agencia mediante los deterioros o recuperaciones de provisiones correspondientes a operaciones financieras. Este año se obtiene un deterioro neto de 6.574 miles de euros, siendo las partidas más significativas:
 - Dotación del deterioro de GEOLIT S.A. por importe de 1.302 miles de euros.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
--------------------------------	----------------

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

- Dotación del deterioro Parque Científico Tecnológico de Huelva, S.A. por importe de 5.169 miles de euros.
- Dotación del deterioro de GED SUR, F.C.R. por importe de 147 miles de euros.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

2. PRESUPUESTO DE CAPITAL

PRESUPUESTO CAPITAL EJECUTADO

ESTADO DE DOTACIONES DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL	PAIF 2016	BAJAS POR NO MATERIALIZ./ BARRADOS AD/O	EJECUTADO O	% EJECUCION	EJECUCION POR ORIGEN DE FINANCIACIÓN						JUNTA DE ANDALUCIA DEUDORA POR CAMBIO DE FINANCIACIÓN	
					01-12-01-740-51-72A-2013	01-12-01-740-51-54A-2013	01-11-01-740-51-72A-2014	01-11-01-740-51-72A-2015	01-11-01-852-50-72A-2015	RECURSOS PROPIOS		01-14-17-8073-740-27-72A-2016 SGA 2014-2020 A211205910
I. Adquisiciones de inmovilizado	3.404.562	-2.100.000	3.124.621	239,515%	1.125.991	985.174	896.339	78.030	29.339	9.748	-	
1. Inmovilizado intangible	400.000	-400.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. Aplicaciones Informáticas	400.000	-400.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II. Inmovilizado material	3.004.562	-1.700.000	1.304.562	77,686%	-	-	896.339	78.030	29.339	9.748	-	
1. Terrenos y construcciones	-	-	436.214	-	-	-	434.550	-	1.664	-	-	
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	-	-	479.939	-	-	-	448.589	-	27.006	4344	-	
3. Inmovilizado en curso y anticipos	-	-	97.303	7,459%	-	-	13.200	78.030	668	5.404	-	
III. Inversiones en Empresas del Grupo y asociadas a largo plazo	-	-	2.111.165	-	1.125.991	985.174	-	-	-	-	-	
1. Instrumentos de patrimonio	-	-	2.111.165	-	1.125.991	985.174	-	-	-	-	-	
2. Cancelación de deudas	6.452.675	-	13.218.043	204,846%	-	-	-	-	-	13.218.043	-	
b) De otras deudas	6.452.675	-	13.218.043	204,846%	-	-	-	-	-	13.218.043	-	
3. Actuaciones gestionadas por intermediación	-	-	1.111.601	-	-	-	-	-	-	-	1.111.601	
a) De la Junta de Andalucía	-	-	1.111.601	-	-	-	-	-	-	-	1.111.601	
TOTAL DOTACIONES	9.857.237	-2.100.000	17.454.265	444,361%	1.125.991	985.174	896.339	78.030	29.339	13.227.791	-	
ESTADO DE RECURSOS DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL	PAIF 2016	BAJAS POR NO MATERIALIZ./ BARRADOS AD/O	EJECUTADO O	% EJECUCION	01-12-01-740-51-72A-2013	01-12-01-740-51-54A-2013	01-11-01-740-51-72A-2014	01-11-01-740-51-72A-2015	01-11-01-852-50-72A-2015	RECURSOS PROPIOS	01-14-17-8073-740-27-72A-2016 SGA 2014-2020 A211205910	JUNTA DE ANDALUCIA DEUDORA POR CAMBIO DE FINANCIACIÓN
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	2.278.583	-2.100.000	178.583	100,00%	-	-	-	-	-	-	178.583	-
a) Subvenciones y Otras Transferencias	178.583	-	178.583	100,00%	-	-	-	-	-	-	178.583	-
b) Transferencias de Financiación	2.100.000	-2.100.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Recursos Propios	7.578.654	-	10.983.184	144,92%	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Recursos procedentes de las operaciones	7.578.654	-	10.983.184	144,92%	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL RECURSOS	9.857.237	-2.100.000	11.161.767	244,92%	-	-	-	-	-	-	178.583	-



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

PRESUPUESTO CAPITAL APLICADO

ESTADO DE DOTACIONES DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL	PAIF 2016	BAJAS POR NO MATERIALIZ./BARRADOS AD/O	2016 AJUSTADO	APLICADO	% APLICACIÓN	APLICACIÓN POR ORIGEN DE FINANCIACIÓN				RECURSOS PROPIOS	
						01-11-01-740-51-72A-2015	01-11-01-740-51-72A-2015	01-11-01-740-51-72A-2015	01-14-17-8073-740-27-72A-2016 SGA 2014-2020 A2112059Y0		JUNTA DE ANDALUCIA DEUDORA POR CAMBIO DE FINANCIACION
1. Adquisiciones de inmovilizado	3.404.562	-2.100.000	1.304.562	1.525.545	116,94%	1.417.457	108.088	-	-	-	
I. Inmovilizado Intangible	400.000	-400.000	-	-	-	0	0	-	-	-	
5. Aplicaciones Informáticas	400.000	-400.000	-	-	-	-	-	-	-	-	
II. Inmovilizado material	3.004.562	-1.700.000	1.304.562	273.545	1,52%	242.618	30.926	-	-	-	
1. Terrenos y construcciones	-	-	-	1.664	-	-	1.664	-	-	-	
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	-	-	-	252.025	-	225.018	27.006	-	-	-	
3. Inmovilizado en curso y anticipos	3.004.562	-1.700.000	1.304.562	19.856	1,52%	17.600	2.256	-	-	-	
III. Inversiones en Empresas del Grupo y asociadas a largo plazo	-	-	-	1.252.000	-	1.174.839	77.161	-	-	-	
1. Instrumentos de patrimonio	-	-	-	322.000	-	-	-	-	-	-	
2. Créditos a empresas	-	-	-	930.000	-	852.839	77.161	-	-	-	
2. Cancelación de deudas	6.452.675	-	6.452.675	13.218.043	204,85%	-	-	-	-	13.218.043	
b) De otras deudas	6.452.675	-	6.452.675	13.218.043	204,85%	-	-	-	-	13.218.043	
3. Actuaciones gestionadas por intermediación	-	-	-	1.111.601	-	-	-	-	1.111.601	-	
a) De la Junta de Andalucía	-	-	-	1.111.601	-	-	-	-	1.111.601	-	
TOTAL DOTACIONES	9.857.237	-2.100.000	7.757.237	15.855.189	204,39%	1.417.457	108.088	-	1.111.601	13.218.043	
ESTADO DE RECURSOS DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL	PAIF 2016	BAJAS POR NO MATERIALIZ./BARRADOS AD/O	2016 AJUSTADO	APLICADO	% APLICACIÓN	01-11-01-740-51-72A-2015	01-11-01-740-51-72A-2015	01-11-01-740-51-72A-2015	01-14-17-8073-740-27-72A-2016 SGA 2014-2020 A2112059Y0	JUNTA DE ANDALUCIA DEUDORA POR CAMBIO DE FINANCIACION	RECURSOS PROPIOS
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	2.278.583	-2.100.000	178.583	178.583	100,00%	-	-	-	178.583	-	-
a) Subvenciones y Otras Transferencias	178.583	-	178.583	178.583	100,00%	-	-	-	178.583	-	-
b) Transferencias de Financiación	2.100.000	-2.100.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Recursos Propios	7.578.654	-	7.578.654	10.983.184	144,92%	-	-	-	-	-	10.983.184
b) Recursos procedentes de las operaciones	7.578.654	-	7.578.654	10.983.184	144,92%	-	-	-	-	-	10.983.184
TOTAL RECURSOS	9.857.237	-2.100.000	7.757.237	11.161.767	244,92%	-	-	-	178.583	-	10.983.184

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

El total de recursos del presupuesto de capital ajustado, se han ejecutado en un 244,92% mientras que las dotaciones se han ejecutado en un 444,36%.

A continuación se comenta el nivel de ejecución del Presupuesto de Capital individual correspondiente al ejercicio 2016, así como los importes aplicados, en cumplimiento del artículo 58 bis del Texto Refundido de la Ley General de Hacienda Pública de Andalucía.

RECURSOS DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL**Recursos procedentes de la Junta de Andalucía**

En el presupuesto del año 2016 se reflejaron recursos procedentes de la Junta de Andalucía por importe de 2.278.583 euros, distribuido entre transferencias de financiación (2.100.000 euros), y transferencias finalistas por importe de 178.583 euros correspondientes a la Subvención Global de Andalucía Competitividad-Innovación-Empleo, integrada en el Programa Operativo FEDER Andalucía 2014-2020 (SGA 2014-2020).

La Ley 1/2015, de 21 de diciembre, de Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2016, reconocía obligaciones en favor de la Agencia, en concepto de transferencias de financiación de capital, por importe de 2.100 miles de euros; finalmente la transferencia no ha sido efectivamente materializada.

CODIGO	DENOMINACION	2016	BAJAS POR NO MATERIALIZAC./ BARRADOS AD/O	2016 AJUSTADO
01-11-00-01-00-740-51-72A	TRANSF. FINANCIACION AIDA	2.100.000,00	-2.100.000,00	0,00
TRANSFERENCIA DE FINANCIACION		2.100.000,00	-2.100.000,00	0,00
01-14-00-17-00-740-27-72A	A IDEA PARA EL DESARROLLO DE LA SOCIEDAD DE LA INFORMACION	178.583,00		178.583,00
SUBVENCIONES Y OTRAS TRANSFERENCIAS		178.583,00	0,00	178.583,00
TOTAL		2.278.583,00	-2.100.000,00	178.583,00

Recursos Propios.

La ejecución se sitúa en un 144,92 % sobre el presupuesto ajustado. Dicha desviación viene justificada por los importes obtenidos por el *revolving* de préstamos a terceros por operaciones financiadas por Fondos Europeos, y por la devolución de préstamos superiores a las inicialmente previstas de acuerdo con los calendarios establecidos.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****DOTACIONES DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL****Inmovilizado intangible y material.**

Las inversiones realizadas durante el ejercicio 2016 han supuesto un importe de 1.013 mil euros de un total inicialmente presupuestado de 3.404.562 euros, lo que supone una ejecución del 33,73%. Del total ejecutado se corresponden con inversiones en Parques Tecnológicos un importe de 851 miles de euros, y 162 miles de euros con inversiones realizadas en edificios corporativos. Asimismo se han aplicado fondos por importe de 274 miles de euros, de los cuales 111 miles de euros corresponden a inversiones en Parques Tecnológicos y 163 miles de euros a inversiones en edificios corporativos. La financiación de las inversiones ejecutadas se detalla en el presupuesto de capital, así como la aplicación de los fondos realizados en el ejercicio.

Inversiones en empresas grupo y asociadas.

Durante el ejercicio 2016 se han ejecutado inversiones por importe de 2.111 miles de euros, correspondientes en su totalidad a la participación en capital en Geolit Parque Científico Tecnológico, S.A., los cuales fueron desembolsados en su totalidad. Por otro lado se ha procedido a aplicar fondos por importe de 1.252 miles de euros, correspondientes a la ampliación de capital en Venture Invercaria, SAU por importe de 322.000 euros, así como la concesión de un préstamo participativo al Parque Tecnológico y Aeronáutico de Andalucía por importe de 930 miles de euros. La financiación de las inversiones ejecutadas se detalla en el presupuesto de capital, así como la aplicación de los fondos realizados en el ejercicio.

Cancelaciones de deudas

Las cancelaciones han supuesto un ejecución del 204,85% con respecto al presupuesto ajustado, reflejándose en este Epígrafe principalmente las amortizaciones de préstamos formalizados por la Agencia IDEA. Gran parte de esta desviación se debe a la amortización anticipada del préstamo BEI, por importe de 2.020.000 euros. No se disponía de dicha información en el momento de la elaboración del PAIF 2016.

Los importes de ejecución más significativos son:

- Las amortizaciones del BEI realizadas durante el ejercicio por 8.270 miles de euros.
- El importe neto atendido a las entidades financieras por avales formalizados por la Agencia, siendo los importes ejecutados por 1.678 miles de euros y los importes recuperados por 606 miles de euros.
- La amortización realizada por el Convenio Masiff por importe de 3.610 miles de euros.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****Actuaciones gestionadas por intermediación de la Junta de Andalucía.**

El movimiento neto de aprobaciones por la actividad de intermediación, alcanza un importe negativo de 73.575 miles de euros, correspondiendo principalmente a expedientes de reintegros y pérdidas de derechos al cobro de incentivos, financiados en su mayoría por la SGA 2007-2013, por un importe de 74.687 miles de euros. Asimismo, durante el ejercicio 2016 se han registrado altas motivadas por Descertificaciones y Sentencias Judiciales por un importe neto de 1.112 miles de euros.

3. SEGUIMIENTO OBJETIVOS Y PROYECTOS PAIF 2016

Previamente al análisis de PAIF de la Agencia IDEA de 2016, debe ponerse de manifiesto que el PAIF inicialmente previsto sufrió una serie de cambios motivados principalmente, tanto por la no materialización de la transferencia de financiación de capital, así como por las modificaciones presupuestarias realizadas durante el ejercicio 2016, principalmente de los fondos de la Subvención Global de Andalucía Competitividad-Innovación-Empleo, integrada en el Programa Operativo FEDER Andalucía 2014-2020 (SGA 2014-2020).

Aclaraciones a la ejecución de la SGA 2014-2020

En el ejercicio 2016 se han reflejado en resultados gastos e ingresos correspondientes a subvenciones concedidas en el marco de la SGA 2014-2020, por importe de 9.540 miles de euros, todas correspondientes a la Orden de 19 de febrero de 2015, por la que se aprueban las Bases Regulatoras para la concesión de incentivos en régimen de concurrencia no competitiva a las pequeñas y medianas empresas para el desarrollo industrial y la creación de empleo en Andalucía durante el periodo 2015-2018, y se efectúa la convocatoria para el año 2015.

Según lo dispuesto en su Disposición Final Segunda, la entrada en vigor de la Orden de 19 de febrero de 2015 se produciría el día siguiente a su publicación en el Boletín Oficial de la Junta de Andalucía, esto es el 25 de febrero de 2015. Tomando como referencia la fecha de entrada en vigor de la Orden, y los plazos estimados para resolver la convocatoria del ejercicio 2015 y determinar las correspondientes fechas máximas de acreditación de los proyectos, en el presupuesto del ejercicio 2016 de la Agencia IDEA se consignó un importe de 14.533 miles de euros para el reconocimiento de obligaciones para dicha anualidad.

La Agencia, por razones de prudencia, decidió paralizar la resolución de solicitudes susceptibles de ser estimadas, por considerar que la aplicación de dicha Orden estaba condicionada, y en su caso, pendiente de adecuación, a los

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

términos que finalmente se establecieran respecto a las normas de subvencionabilidad de gastos para los programas operativos cofinanciados con FEDER para el periodo 2014-2020 y a los criterios de selección de operaciones. En fecha 29 de diciembre de 2016 se aprueba la *Orden HFP/1979/2016, de 29 de diciembre, por la que se aprueban las normas sobre los gastos subvencionables de los programas operativos del Fondo Europeo de Desarrollo Regional para el periodo 2014-2020* (publicada en el BOE, nº 315, 30 de diciembre de 2016); esta decisión supuso que durante gran parte del ejercicio 2016 no se resolvieran ayudas vinculadas a la Orden. Esta decisión afecta a los niveles de ejecución del Objetivo 1- Proyecto 00384.

Teniendo en consideración el criterio anteriormente indicado, se paralizó la ejecución de acciones propias en el marco de la SGA 2014-2020 hasta la publicación de la Orden HFP/1979/2016 en fecha 30 de diciembre de 2016, en el ejercicio 2016 no se ejecutó importe alguno del presupuestado en el ejercicio. Esta decisión afecta a los niveles de ejecución del Objetivo 5- Proyecto 0038.

Notas Metodológicas

Como notas metodológicas previas y para una mejor comprensión de las cifras y datos reflejados, debe ponerse de manifiesto que, por una parte, muchos de los programas de la Agencia tienen carácter plurianual por lo que en la ejecución de los mismos, puede producirse la aplicación de remanentes de ejercicios anteriores dentro de la cobertura presupuestaria global, superando el importe ejecutado al importe previsto en el PAIF del ejercicio.

El objeto del seguimiento será el análisis comparativo de la ejecución real presupuestaria realizada durante el ejercicio 2016 con el PAIF ajustado de la Agencia IDEA, dado que las distintas modificaciones presupuestarias llevadas a cabo durante el ejercicio 2016 han provocado la eliminación de algunas de las partidas iniciales del PAIF y, consecuentemente, han supuesto la modificación en algún caso de los objetivos contemplados en el mismo.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Objetivo N°	Descripción del Objetivo	Descripción de Proyectos	N° Unidades 2016 Presup.	N° Unidades 2016 ejecutadas	Importe PAIF 2016 Inicial	Importe PAIF 2016 Ajustado	Importe PAIF 2016 Ejecutado	% Ejecutado
1	00384-FOMENTO INNOVACION Y DLLO EMPRESARIAL	INVERSIONES SECTORES ESTRATEGICOS	7	1	2.604.979	1.125.979	2.962.110	263%
		INVERSION EN INMOVILIZADO IDEA	2	9	621.000	-	162.511	-
		FORTALECIMIENTO INST. I+D Y CREACIÓN, CONSOLIDACIÓN Y MEJORA INFRAESTRUCTURAS CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS	1	-	178.583	-	-	-
		IMPULSO Y PROMOC ACTIVIDADES I+D+I LIDERADAS POR EMPRESAS. APOYO A CREACIÓN Y CONSOLIDACIÓN EMPRESAS INNOVADORAS Y APOYO A COMPRA PÚBLICA	80	-	8.467.430	-	-	-
		TRANSFERENCIA CONOC DE FRONTERA Y CONOC ORIENTADO A RETOS SOCIEDAD. DESARROLLO TECNOLOG. EMERGENTES	325	-	566.238	-	-	-
		CRACIÓN NUEVAS EMPRESAS Y VIVEROS DE EMPRESAS PARA MEJORA ACCESO A FINANCIACIÓN Y SERVICIOS DE APOYO AVANZADOS	100	21	7.913.606	7.156.200	2.643.945	37%
		PROMOVER CRECIMIENTO Y CONSOLIDACIÓN DE LAS PYME MEJORANDO SU FINANCIACIÓN, TECNOLOGÍA Y ACCESO A SERVICIOS DE APOYO AVANZADOS	360	71	9.830.967	8.472.652	6.895.770	81%
		PROMOVER INTERNACIONALIZACIÓN DE LAS PYMEs	70	-	216.952	216.952	-	-
2	00048-GESTIÓN RECURSOS OPERATIVOS	GESTIÓN RECURSOS OPERATIVOS	100	111	30.620.887	30.620.887	34.129.368	111%
3	99998-GESTION FONDOS REEMBOLSABLES	GESTION FONDOS REEMBOLSABLES	12	7	3.891.000	3.891.000	2.950.621	76%
4	99999- PREST SERVICIOS RELACIONADOS INFRAESTRUCTUR	PREST SERVICIOS RELACIONADOS INFRAESTRUCTUR	6	35	2.445.009	2.445.009	2.925.765	120%
5	00038-FOMENTO DE LA SOCIEDAD DE LA INFORMACION	FORTALECIMIENTO INST. I+D	-	-	-	178.583	-	-
		TRANSFERENCIA CONOCIMIENTO	-	-	-	15.000	-	-
TOTALES					67.356.651	54.122.262	52.670.090	

Todos los objetivos han sido financiados con créditos del ejercicio corriente, excepto aquellos que se indican expresamente en la información relativa a la ejecución del Proyecto 00384-Inversiones en sectores estratégicos.

Objetivo 1 - 00384-FOMENTO DE LA INNOVACION Y DESARROLLO EMPRESARIAL

- Proyecto 00384-Inversiones en Sectores Estratégicos

PROYECTO	PRESUPUESTADO	AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
00384-INVERSIONES SECTORES ESTRATEGICOS	2.604.979	1.125.979	2.962.110	263%

El importe inicialmente presupuestado se correspondía a las inversiones en sectores estratégicos de la Agencia Idea, financiadas principalmente con la transferencia de financiación de capital, finalmente no materializada.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

El importe finalmente ejecutado supone un 263% sobre el presupuesto total ajustado, y ha sido destinado principalmente a la participación en capital en Geolit Parque Científico Tecnológico, S.A., por importe de 2.111 miles de euros, así como a inversiones en inmovilizado material e intangible por importe de 851 miles de euros.

- Proyecto 00384-Inversiones en inmovilizado IDEA

PROYECTO	PRESUPUESTADO	AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
00384-INVERSION EN INMOVILIZADO IDEA	621.000	-	162.511	-

El importe inicialmente presupuestado se correspondía a las inversiones en edificios corporativos de la Agencia Idea, financiadas en su totalidad por la transferencia de financiación de capital, finalmente no materializada, tal y como hemos indicado anteriormente.

El importe finalmente ejecutado ha sido destinado a la adquisición de equipos para procesos de información, por importe de 92 miles de euros, así como a instalaciones en los edificios corporativos de la Agencia, por importe de 70 miles de euros.

- Proyecto 00384-Fortalecimiento Inst. I+D y creación, consolidación y mejora infraestructuras científicas y tecnológicas

PROYECTO	PRESUPUESTADO	AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
00384-FORTALECIMIENTO INST. I+D Y CREACIÓN, CONSOLIDACIÓN Y MEJORA INFRAESTRUCTURAS CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS	178.583	-	-	-

En el PAIF 2016 se dotó de presupuesto erróneamente a este objetivo. En la modificación del PAIF de la Agencia, aprobado por el Consejo Rector en el mes de septiembre de 2016, se corrige y se asigna al objetivo nº 5-Fomento de la Sociedad de la Información, proyecto 00038-Fortalecimiento Inst. I+D.

- Proyecto 00384-Impulso y promoción actividades I+D+i lideradas por empresas. Apoyo a creación y consolidación empresas innovadoras y apoyo a compra pública.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

PROYECTO	PRESUPUESTADO	AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
00384-IMPULSO Y PROMOC ACTIVIDADES I+D+i LIDERADAS POR EMPRESAS. APOYO A CREACIÓN Y CONSOLIDACIÓN EMPRESAS INNOVADORAS Y APOYO A COMPRA PÚBLICA	8.467.430	-	-	-

Las dotaciones de fondos para este objetivo han sido eliminadas como consecuencia de una redistribución en las anualidades presupuestarias de los créditos concedidos y reflejadas en la modificación de PAIF anteriormente referida.

Dichos fondos se enmarcan dentro de la Subvención Global de Andalucía Competitividad-Innovación-Empleo, integrada en el Programa Operativo FEDER Andalucía 2014-2020 (SGA 2014-2020).

- Proyecto 00384-Impulso y promoción actividades I+D+i lideradas por empresas. Apoyo a creación y consolidación empresas innovadoras y apoyo a compra pública.

PROYECTO	PRESUPUESTADO	AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
00384-TRANSFERENCIA CONOC DE FRONTERA Y CONOC ORIENTADO A RETOS SOCIEDAD. DESARROLLO TECNOLOG. EMERGENTES	566.238	-	-	-

Las dotaciones de fondos para este objetivo han sido, por una parte, eliminadas como consecuencia de la redistribución en las anualidades presupuestarias de los créditos concedidos y reflejadas en la modificación de PAIF anteriormente referida por importe de 551 miles de euros; y por otra parte, ha sido corregida la asignación errónea a este objetivo, traspasando el importe de 15 miles de euros al objetivo nº 5-Fomento de la Sociedad de la Información, proyecto 00038-Transferencia conocimiento.

Dichos fondos se enmarcan dentro de la Subvención Global de Andalucía Competitividad-Innovación-Empleo, integrada en el Programa Operativo FEDER Andalucía 2014-2020 (SGA 2014-2020).

- Proyecto 00384-Creación nuevas empresas y viveros de empresas para mejora acceso a financiación y servicios de apoyo avanzados

PROYECTO	PRESUPUESTADO	AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
00384-CREACIÓN NUEVAS EMPRESAS Y VIVEROS DE EMPRESAS PARA MEJORA ACCESO A FINANCIACIÓN Y SERVICIOS DE APOYO AVANZADOS	7.913.606	7.156.200	2.643.945	37%

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

La desviación se justifica por la paralización en la resolución de ayudas, indicada en el apartado 1 "Introducción a la liquidación".

- Proyecto 00384-Creación nuevas empresas y viveros de empresas para mejora acceso a financiación y servicios de apoyo avanzados

PROYECTO	PRESUPUESTADO	AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
00384-PROMOVER CRECIMIENTO Y CONSOLIDACIÓN DE LAS PYME MEJORANDO SU FINANCIACIÓN, TECNOLOGÍA Y ACCESO A SERVICIOS DE APOYO AVANZADOS	9.830.967	8.472.652	6.895.770	81%

La desviación se justifica por la paralización en la resolución de ayudas, indicada en el apartado 1 "Introducción a la liquidación".

- Proyecto 00384-Creación nuevas empresas y viveros de empresas para mejora acceso a financiación y servicios de apoyo avanzados

PROYECTO	PRESUPUESTADO	AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
00384-PROMOVER INTERNACIONALIZACIÓN DE LAS PYMES	216.952	216.952	-	-

La desviación se justifica por la paralización en la resolución de ayudas, indicada en el apartado 1 "Introducción a la liquidación".

Objetivo 2 - 00048-GESTIÓN RECURSOS OPERATIVOS

- Proyecto 00048-Gestión Recursos Operativos

PROYECTO	PRESUPUESTADO	AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
00048-GESTIÓN RECURSOS OPERATIVOS	30.620.887	30.620.887	34.129.368	111%

En este objetivo se considera la ejecución de los gastos de personal, gastos de funcionamiento o estructura (salvo aquellas asignadas a los objetivos 3 y 4), gastos financieros, cancelación de deudas así como las ayudas concedidas en las que la Agencia Idea actúa como intermediaria.

Podemos considerar como cumplido el objetivo, siendo el detalle de la ejecución el siguiente:

- ✓ Gastos de personal, funcionamiento, financieros: 18.000 miles de euros.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

- ✓ Cancelación de deudas: 13.218 miles de euros (Ver nota sobre cancelación de deudas del Presupuesto de Capital)
- ✓ Intermediación de ayudas: 1.112 miles de euros.

Objetivo 3 - 99998-GESTION FONDOS REEMBOLSABLES

- Proyecto 99998-Gestión Fondos Reembolsables

PROYECTO	PRESUPUESTADO	AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
99998-GESTION FONDOS REEMBOLSABLES	3.891.000	3.891.000	2.950.621	76%

La Agencia ha gestionado 12 Fondos (incluido el Fondo de Cartera Jeremie), según acuerdos suscritos entre la Consejería correspondiente y la Agencia IDEA; la desviación en la facturación de los servicios está estrechamente ligada al volumen de operaciones y su gestión. Por todo ello, al no haber sido formalizado operaciones nuevas suficientes el grado de ejecución ha quedado en el 76%.

Objetivo 4 - 99999- PREST SERVICIOS RELACIONADOS INFRAESTRUCTURA

- Proyecto 99999- Prestación de servicios relacionados con infraestructura

PROYECTO	PRESUPUESTADO	AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
99999- PREST SERVICIOS RELACIONADOS INFRAESTRUCTURA	2.445.009	2.445.009	2.925.765	120%

Entre los objetos de la Agencia Idea, según sus Estatutos, se encuentra la construcción, arrendamiento y enajenación de edificaciones, para la consecución de sus propios fines.

El objetivo establecido era conseguir unos recursos mínimos por la actividad propia que permitiera financiar los gastos propios de la gestión de dichas infraestructuras. Las gestiones comerciales han permitido una ejecución superior al 100% y para el 2017 esperamos aumentar la vía de ingresos con ventas de activos inmobiliarios.

Objetivo 5 - 00038-FOMENTO DE LA SOCIEDAD DE LA INFORMACION

- Proyecto 00038-Fortalecimiento Inst. I+D

PROYECTO	PRESUPUESTADO	AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
00038-FORTALECIMIENTO INST. I+D	-	178.583	-	-

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

La desviación se justifica por la paralización de la ejecución de las actuaciones propias, indicada en el apartado 1 "Introducción a la liquidación".

- Proyecto 00038-Transferencia Conocimiento

PROYECTO	PRESUPUESTADO	AJUSTADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
00038-TRANSFERENCIA CONOCIMIENTO	-	15.000	-	-

La desviación se justifica por la paralización de la ejecución de las actuaciones propias, indicada en el apartado 1 "Introducción a la liquidación"

4. TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL 2015-2016

Detalle de Transferencias de Financiación de Capital

(Cifras expresadas en miles de euros)

Concepto	Importe	Aplicación Presupuestaria
Remanente al 01/01/2016	1.417	01-11-01-8070-740-51-72A-2015
Consignaciones Presupuestarias en el ejercicio 2016	-	
Disponibilidad de TFC 2016	1.417	
Aplicaciones realizadas en el año	1.417	
- Inversiones Financieras	1.175	
- Inversiones en Parques Empresariales	107	01-11-01-8070-740-51-72A-2015
- Inversiones en Edificios Corporativos	135	
Transferencia Financiación Capital ejercicio 2016	-	
Remanente de TFC para 2017	-	

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****ENTE: SOCIEDAD ANDALUZA PARA EL DESARROLLO DE LAS TELECOMUNICACIONES, S.A. (SANDETEL)****ANTECEDENTES**

En este documento se analiza la ejecución de los presupuestos de explotación y capital, así como el programa de actuación, inversión y financiación correspondiente al año 2016, y se explica sus principales magnitudes y desviaciones.

Estos presupuestos fueron publicados en el BOJA número 69 de 13 de abril de 2016, mediante Orden de 10 de marzo de 2016 por la que se dispone la publicación de los Presupuestos de Explotación y de Capital y del Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Agencias Públicas Empresariales, Sociedades Mercantiles de participación mayoritaria, Fundaciones y Consorcios del Sector Público Andaluz, a los que resulta de aplicación lo establecido en los artículos 58 a 60 del Texto Refundido de la Ley General de la Hacienda Pública de la Junta de Andalucía.

El presente informe se divide en los siguientes apartados:

1. Análisis de la Cuenta de Resultados, con detalle comparativo entre el presupuesto de explotación del ejercicio 2016 y los datos de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias de las Cuentas Anuales de dicho ejercicio.
2. Análisis del Presupuesto de Capital, con un detalle comparativo entre las cifras consignadas en el PAIF y sus cifras reales a 31 de diciembre de 2016.
3. Grado de consecución de los objetivos previstos en la ficha PAIF 1-1.
4. Conclusiones.

1. ANALISIS DE LA CUENTA DE RESULTADOS



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN	PAIF	REAL	DESVIACIÓN	%
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de las cifras de negocios	38.886.670	39.576.862	690.192	2%
a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía	38.886.670	39.101.271	214.601	
b) Prestaciones de servicios		475.591	475.591	
5. Otros ingresos de explotación	0	305.822	305.822	100%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		305.822	305.822	
6. Gastos de personal	-9.751.563	-9.709.819	41.744	0%
a) Sueldos, salarios y asimilados	-7.435.707	-7.439.757	-4.050	
b) Seguros Sociales	-2.315.856	-2.270.062	45.794	
7. Otros Gastos de explotación	-28.636.943	-29.493.970	-857.027	-3%
a) Servicios exteriores	-28.632.443	-29.470.625	-838.182	
b) Tributos	-4.500	-28.207	-23.707	
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		4.862	4.862	
8. Amortización de inmovilizado	-602.061	-658.045	-55.984	-9%
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ y otras	50.129	50.129	0	0%
a) Subv procedente de la Junta Andalucía	50.129	50.129	0	
12. Otros resultados		-584.021	-584.021	-100%
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-53.768	-513.042	-459.274	
12. Ingresos Financieros	249.268	3.783	-245.485	-98%
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	249.268		-249.268	
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0	3.783	3.783	
b.1) De empresas del grupo y asociadas			0	
b.2) De terceros		3.783	3.783	
13. Gastos Financieros	-195.500	-38.474	157.026	80%
b) Por Deudas a terceros	-195.500	-38.474	157.026	
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de inst. financieros	0	787.339	787.339	100%
a) Deterioro y Pérdidas	0	787.339	787.339	
b) Resultados por enajenaciones y otras			0	
RESULTADOS FINANCIEROS	53.768	752.648	698.880	
RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	0	239.606	239.606	
Impuestos sobre beneficios		-165.376	-165.376	
RESULTADOS DEL EJERCICIO PROC. DE OP. CONTINUADAS				
OPERACIONES INTERRUMPIDAS				
RESULTADO DE EJERCICIO	0	74.230	74.230	

El importe neto de la cifra de negocios procede en un 99% de la prestación de servicios a la Junta de Andalucía vía encomiendas de gestión encargadas por diversas Consejerías, así como de otros Organismos y Entes del sector público andaluz.

Los ingresos procedentes de los servicios prestados a entidades de carácter privado no fueron considerados en el presupuesto, dado el importe poco significativo en relación al volumen total del importe neto de la cifra de negocios.

El importe neto de la cifra de negocios se ha mantenido en línea con el presupuesto, produciéndose una desviación del 2% respecto al importe presupuestado.

Otros ingresos de explotación corresponde con la facturación efectuada a las empresas a las que Sandetel tiene alquiladas oficinas del Pabellón de Francia, sede actual de la Sociedad.

En el epígrafe de los ingresos correspondientes a "imputación de subvención de inmovilizado no financiero y otras" se consignó por error en el paif 2016 en el apartado c) procedente de otras entidades, correspondiendo en la realidad al apartado a) procedentes de la Junta de Andalucía, ya que proviene de la subvención concedida en 2007 por la Agencia

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

de Innovación y Desarrollo de Andalucía para la modernización de las telecomunicaciones para la mejora de la atención a la red corporativa de la Junta de Andalucía.

Destaca el importe registrado en 2016 en el epígrafe de otros resultados que se debe a dos hechos no esperados en el momento de la elaboración del presupuesto y que exponemos a continuación.

Por un lado se ha registrado 28.595 euros por recargos derivados de la Inspección de Trabajo y Seguridad Social a la que ha sido sometida la Sociedad, y por otro lado se ha registrado 556.088 euros como provisión a corto plazo de una posible sanción que puede resultar derivada de las actuaciones inspectoras en concepto de Impuesto sobre Sociedades e IVA de los ejercicios 2013 y 2014 a la que está siendo actualmente sometida la Sociedad.

Estos gastos excepcionales provocan un resultado de explotación negativo no previsto inicialmente, cuyo efecto en la cuenta de resultados se ve amortiguado por los ingresos financieros que comentamos a continuación.

En el presupuesto de explotación se consignó la reversión parcial del deterioro de la participación que la Sociedad tiene en Andalucía Digital Multimedia en el epígrafe de "Ingresos financieros", siendo el epígrafe correcto el de "Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros", tal como se recoge en la columna de datos reales. Si analizamos ambas cuantías, existe una significativa desviación positiva que se debe a un mayor resultado obtenido por la empresa participada respecto a la previsión inicial.

La desviación positiva del epígrafe "Gastos financieros" se debe a la aplicación de un tipo de interés real del 0,834 % de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Dirección General de Tesorería y Deuda Pública, siendo este muy inferior a la estimación realizada en base a las condiciones recogidas en el préstamo formalizado por la Hacienda de la Junta de Andalucía, equivalente al importe de las facturas de proveedores satisfechas por el mecanismo de pago extraordinario de pago a proveedores 2012 y no imputadas a presupuesto, que establecía un tipo de Euribor a tres meses y un diferencial del 5,25%.

Del impuesto sobre sociedades registrado en 2016 corresponde 115.472 euros al gasto por impuesto corriente y el resto a gasto por impuesto diferido.

2. ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

PRESUPUESTO DE CAPITAL				
Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	PAIF	REAL	DIFERENCIA	%
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía				
a) Subvenciones y Otras Transferencias				
b) Transferencias de Financiación				
c) Bienes y derechos cedidos				
d) Aportaciones socios / patronos				
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)				
a) De empresas del grupo				
b) De empresas asociadas				
c) De otras deudas				
d) De proveedores de inmovilizado y otros				
3. Recursos Propios	758.853	398.925	-359.928	-47%
a) Procedente de otras Administraciones Públicas.				
b) Recursos procedentes de las operaciones	758.853	398.925	-359.928	
c) Enajenación de inmovilizado				
d) Enajenación de acciones propias				
TOTAL RECURSOS	758.853	398.925		
Estado de dotaciones del Presupuesto de capital				
1. Adquisiciones de inmovilizado				
I. Inmovilizado Intangible:	450.000	68.238	-381.762	-85%
1. Desarrollo				
2. Concesiones				
3. Patentes, licencias, marcas y similares				
4. Fondo de comercio				
5. Aplicaciones informáticas	450.000	68.238	-381.762	
6. Otro inmovilizado intangible				
II. Inmovilizado Material	308.853	330.687	21.834	
1. Terrenos y construcciones.		129.727	129.727	
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	308.853	200.960	-107.893	
3. Inmovilizado en curso y anticipos				
III. Inversiones en empresas del grupo y asoci. a largo plazo.				
1. Instrumentos de patrimonio				
2. Créditos a empresas				
3. Valores representativos de deuda				
4. Derivados				
5. Otros activos financieros				
IV. Inversiones financieras a largo plazo.				
1. Instrumentos de patrimonio				
2. Créditos a terceros				
3. Valores representativos de deuda				
4. Derivados				
5. Otros activos financieros.				
2. Cancelaciones de deuda				
a) De proveedores de inmovilizado y otros				
b) De otras deudas				
3. Actuaciones gestionadas por Intermediación				
a) De la Junta de Andalucía				
b) De otras Administraciones Públicas				
TOTAL DOTACIONES	758.853	398.925		

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

El importe planificado de las inversiones corresponde a las adquisiciones de inmovilizado previstas realizar en diferentes centros de servicios, para posteriormente repartir a los proyectos de referencia para los objetivos identificados en el PAIF 1-1.

A continuación se muestra una tabla con un detalle de las principales inversiones presupuestadas, así como una breve descripción de las circunstancias que justifican la no realización de las mismas.

Código Proyecto	Concepto	¿Se ha realizado la inversión?	Justificación
CS1007	Inversión renovación M5000	No	Se aplaza la compra. No hay fecha estimada
CS1006	Renovación entorno de Backup	No	Se aplaza la compra a 2017
CS1004	Cortafuegos	No	Se aplaza la compra a 2017
CS1013	Servidores	Si	Compra de Licencias y Switches
CS1016	Cabina	Si	Compra ampliación
CS1003	Instalación analizador para medidas blindobarras zona SANDETEL en CPD ZOCO	No	Se priorizan otros trabajos
CS1003	Instalación blindobarra y ampliación cuadro secundario PdP en CPD ZOCO	Si	Según lo previsto
CS1003	Nva UTA apoyo UTA 5 en CPD ZOCO	No	Activación prevista en marzo 2017
CS1003	Sustitución alumbrado por LED en CPD ZOCO	No	ROI, de momento, no justifica la inversión.
CS1003	Instalación de compuertas antiretorno a UTAs en CPD ZOCO	No	Se priorizan otros trabajos
CS1003	UTA 15 (dcha puerta acceso CPD) en CPD CICA	No	Se revisa el origen y no se considera necesario
CS1003	Instalación de compuertas antiretorno a UTAs 11 y 12 en CPD CICA	No	Se priorizan otros trabajos
CS1003	Sustitución alumbrado por LED en CPD CICA	No	ROI, de momento, no justifica la inversión.
CS1003	Sistema extinción contra incendios en CPD ZOCO	Si	No previsto en las inversiones iniciales PAIF

3. ANALISIS DEL GRADO DE CONSECUCCIÓN DE LOS OBJETIVOS DE LA PAIF 1-1



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Obj.	DESCRIPCIÓN DEL OBJETIVO	DESCRIPCIÓN DE LOS PROYECTOS	(A) UNIDADES DE MEDIDA	PAIF	REAL	DIFERENC	%
1	Fomento de la Innovación y las TIC entre el Tejido Empresarial	Oficina Técnica para el impulso del sector TIC y el fomento	Empresas Participantes en Acciones de in	200	968	768	384%
2	Mejora de la Seguridad y la Confianza en el ámbito Digital	Asistencia en la gestión y fomento de la seguridad y confian	Incidentes de seguridad gestionados por	1000	3417	2417	242%
3	Despliegue de Infraestructura de Telecomunicaciones	Oficina Técnica para el Fomento de la Infraestructura de las	Porcentajes de casos resueltos por la Of	90	100	10	11%
4	Desarrollo de la Sociedad de la Información y el conocimiento	Asistencia Técnica para la ejecución de proyectos dirigidos	Nº Personas que se benefician de los pro	40000	89471	49471	124%
5	Impulso de la Sdad de la Información en la Administración	Oficina Técnica de soporte al modelo de Gobierno abierto de	Nº Municipios andaluces con MOAD_v3.0 Or	350	300	-50	-14%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3001 - Desarrollos SAE	Nº Sistemas Información Gestionados	18	18	0	0%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3002 - Desarrollos DECA	Nº Sistemas Información Gestionados	99	109	10	10%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3003 - Oficina Técnica Coordinación Informática	Nº Sistemas Información Gestionados	6	6	0	0%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3004 - Desarrollos Portal Junta Andalucía	Nº Sistemas Información Gestionados	8	8	0	0%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3005 - Desarrollos Correos Junta Andalucía	Nº Sistemas Información Gestionados	6	6	0	0%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3006 - Desarrollos Software Libre	Nº Sistemas Información Gestionados	5	5	0	0%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3007 - Oficina Técnica COPV	Nº Sistemas Información Gestionados	50	45	-5	-10%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3009 - Desarrollos Portal RTVA	Nº Sistemas Información Gestionados	2	2	0	0%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3013 - Desarrollos Herramienta SIEBEL CEIS	Nº Sistemas Información Gestionados	2	2	0	0%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3014 - Portal e Intranet de la Consejería de Justicia	Nº Sistemas Información Gestionados	2	2	0	0%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3015 - Oficina Técnica Consejería de Justicia	Nº Sistemas Información Gestionados	15	15	0	0%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3016 - Desarrollo SSII para TRAGSATEC y la APH	Nº Sistemas Información Gestionados	2	2	0	0%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3019 - Mantenimiento SSII CISPIS	Nº Sistemas Información Gestionados	5	5	0	0%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3020 - Implantación NAOS en ASSDA	Nº Sistemas Información Gestionados	1	1	0	0%
6	Incrementar el Nº de Sistemas de Información Gestionados	P3021 - Desarrollo y Consultoría ASSDA	Nº Sistemas Información Gestionados	4	4	0	0%
7	Gestión Redes Corporativas	RCJA, SOAR y NEREA	Nº Sedes Gestionadas	10730	10766	26	0%
8	Gestión RCJA - SMS, Streaming, Dominios y LAN	P2010 - Catálogo Sº Telemáticos (SMS)	Nº Adhesiones a Catálogo	20	22	2	10%
8	Gestión RCJA - SMS, Streaming, Dominios y LAN	P4002 - Catálogo Sº Telemáticos (Dominios)	Nº Adhesiones a Catálogo	9	28	19	211%
8	Gestión RCJA - SMS, Streaming, Dominios y LAN	P2012 - Catálogo Sº Telemáticos (LAN)	Nº Adhesiones a Catálogo	8	12	4	50%
8	Gestión RCJA - SMS, Streaming, Dominios y LAN	P2011 - Catálogo Sº Telemáticos (Streaming)	Nº Adhesiones a Catálogo	9	11	2	22%
9	Gestión del Puesto de Trabajo	P4017 - Mantenimiento PPEE y Zonas Autoges	Emplazamientos Gestionados	1229	1959	730	59%
9	Gestión del Puesto de Trabajo	P2020 - Catálogo Sº Integral Puesto de Trabajo	Emplazamientos Gestionados	227	237	10	4%
10	Gestión del Puesto de Trabajo - Recursos Hardware	P4001 - Centro de Recursos Hardware Junta Andalucía	Nº Equipos Informáticos	202866	256723	53857	27%
11	Centro de Atención	P4008/P4022 - Servicio CEIS de la CHAP	Nº Interacciones Tramitadas	673364	648980	-24384	-4%
11	Centro de Atención	P4011 - Servicio CAUCE de CEICE	Nº Interacciones Tramitadas	60250	83878	23628	39%
11	Centro de Atención	P4018 - Centro de Sº Educativos SAC+CSU	Nº Interacciones Tramitadas	575000	424432	-150568	-26%
11	Centro de Atención	P4025 - Contac Center Cita Previa SAE	Nº Interacciones Tramitadas	1192170	1090141	-102029	-9%
11	Centro de Atención	P4025 - Contac Center Cita Previa ITV de VEIASA	Nº Interacciones Tramitadas	1864675	2124417	259742	14%
11	Centro de Atención	P4026 - Contac Center para CIBS	Nº Interacciones Tramitadas	102824	86285	-16539	-16%
11	Centro de Atención	P4029 - Sº Atención Ciudadanía CEICE	Nº Interacciones Tramitadas	264120	222580	-41540	-16%
11	Centro de Atención	P4033 - Contac Center para Medio Ambiente	Nº Interacciones Tramitadas	42557	42563	6	0%
11	Centro de Atención	P4037 - CAU Soporte TIC de Justicia	Nº Interacciones Tramitadas	17098	4160	-12938	-76%
12	Alojamiento de Infraestructura en CPD (Housing)	Alojamiento CHAP	Nº Racks en Servicio	61	61,43	0,43	1%
12	Alojamiento de Infraestructura en CPD (Housing)	Alojamiento Agencia Obra Pública	Nº Racks en Servicio	1,75	1,75	0	0%
12	Alojamiento de Infraestructura en CPD (Housing)	Alojamiento Medio Ambiente	Nº Rack en Servicio	15,06	15,06	0	0%
12	Alojamiento de Infraestructura en CPD (Housing)	Alojamiento Infraestructura TIC del SAS	Nº Racks en Servicio	6	6	0	0%
13	Hosting de Infraestructura	Catálogo Telemáticos - Hosting	Nº Servidores en Producción	14	13	-1	-7%
13	Hosting de Infraestructura	Sistemas de RTVA	Nº Servidores en Producción	45	32	-13	-29%
13	Hosting de Infraestructura	Gestión Explotación Sistemas del Puerto de Huelva para Trag	Nº Servidores en Producción	44	44	0	0%
14	Administración y Producción de Sistemas	Producción Sistemas CEICE	Nº Servidores Administrados	521	654	133	26%
14	Administración y Producción de Sistemas	Producción Sistemas SAE	Nº Servidores Administrados	550	498	-52	-9%
14	Administración y Producción de Sistemas	Producción Sistemas Fomento y Vivienda	Nº Servidores Administrados	233	425	192	82%
14	Administración y Producción de Sistemas	Producción Sistemas Igualdad, Salud y Políticas Sociales	Nº Servidores Administrados	628	710	82	13%
14	Administración y Producción de Sistemas	Explotación Sistemas Horizontales CI	Nº Servidores Administrados	299	319	20	7%
15	Administración y Producción Sistemas (Correo)	Producción Correo Corporativo	Nº Usuarios Correo Corporativo	216000	231680	15680	7%
16	Administración y Producción Sistemas (Portal Junta Andalucía)	Producción Portal Junta de Andalucía	Nº Páginas Servidas Portal Corporativo (57	80	22,72	40%

A continuación comentamos algunas de las desviaciones más destacadas:

Objetivo nº 1 "Fomento de la Innovación y las TIC entre el Tejido Empresarial": tiene una significativa desviación positiva que se explica por el refuerzo de la actividad desarrollada en esta línea de trabajo, contemplándose además determinadas acciones que por su tipología posibilitan el incremento del número de empresas participantes.

Objetivo nº 2 "Mejora de la Seguridad y la Confianza en el ámbito Digital": destacar la ampliación del grupo atendido por el CERT, incluyendo a 6 de las 8 Diputaciones locales, asimismo se han reforzado los labores de colaboración con el CCNCert.

Objetivo nº 4 "Desarrollo de la Sociedad de la Información y el conocimiento": ha experimentado una desviación positiva gracias a la nueva encomienda de gestión de Andalucía es Digital que ha posibilitado aumentar la difusión y acceso a los servicios de Sociedad de la Información. Del mismo modo, Andalucía Compromiso Digital ha superado con creces las previsiones de demanda de servicios y por tanto el número de beneficiarios inicialmente previstos.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Objetivo nº 8 "P4002 - Catálogo Sº Telemáticos (Dominios)": se ha producido una desviación importante por un error en los datos tomados de base para el presupuesto.

Objetivo nº 8 "P2012 - Catálogo Sº Telemáticos (LAN)": se ha producido un número de adhesiones al catálogo superior al presupuestado por sinergias con otros proyectos.

Objetivo nº 9 "P4017 - Mantenimiento PPEE y Zonas Autoges.": el número de emplazamientos real ha superado al presupuestado en más de un 59%, atendiendo a la petición de incremento del servicio por parte del cliente.

Objetivo nº 11 "P4011 - Servicio CAUCE de CEICE": el número de unidades reales ha superado a las planificadas en casi un 40% por la migración a libre office.

Objetivo nº 11 "P4018 - Centro de Sº Educativos SAC+CSU": hay que mencionar que el servicio Soporte Formación para Empleo ha dejado de prestarse, dado que las competencias cambian de Organismo.

Objetivo nº 11 "P4037 - CAU Soporte TIC de Justicia": se finaliza la prestación del servicio en mayo de 2016.

Objetivo nº 13 "Gestión Explotación Sistemas del Puerto de Huelva para T": es un proyecto finalizado en 2016.

Objetivo nº 14 "Producción Sistemas Fomento y Vivienda": el dato real es superior en más del 80% respecto al dato presupuestado, dado que el año finaliza con un inventario superior no estimado en las previsiones iniciales.

4. CONCLUSIONES

Durante el ejercicio 2016 se ha continuado con un volumen de ventas similar al presupuestado, existiendo una desviación mínima en la cifra de negocios.

Destaca la desviación negativa en el epígrafe otros resultados donde se han registrado gastos excepcionales no previstos en el momento de la elaboración del presupuesto. Se hace mención en el primer apartado de análisis de la Cuenta de Resultados el registro de una provisión por el importe estimado de la posible sanción derivada de la inspección de la Agencia Tributaria, así como el importe derivado de la inspección de Inspección de Trabajo y Seguridad Social.

En los ingresos y gastos financieros resaltar las desviaciones positivas, por un lado en los gastos financieros motivada por la reducción del tipo de interés del préstamo concedido por la Junta de Andalucía y por otro lado en los ingresos financieros motivada por el resultado obtenido por Andalucía Digital Multimedia.

No se ha realizado ninguna inversión extraordinaria para el mantenimiento de la actividad.

En relación a los objetivos plasmados en la ficha PAIF 1 ha tenido un grado de consecución 'óptimo, teniendo aproximadamente un 78% de los objetivos desviaciones positivas o cero.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

ENTE: VERIFICACIONES INDUSTRIALES DE ANDALUCÍA, S.A. (VEIASA)

1. PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

DESCRIPCION	PAIF 2016	REAL 2016	DESVIACIÓN
1. Importe neto de la cifra de negocios	112.885.087	113.563.724	678.637
a) Ventas y prestación de servicio a la Junta de Andalucía.			
b) Ventas			
c) Prestación de servicios.	112.885.087	113.563.724	678.637
2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.	0	0	0
2.1 Variación existencias de produc.y reversion deterioro de produc. (saldo acreedor)			
2.2 Variación existencias de produc.y reversion deterioro de produc. (saldo deudor)			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0	0	0
4. Aprovisionamiento	-534.872	-781.090	-246.218
a) Consumo mercaderías			
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-454.641	-670.137	-215.496
c) Trabajos realizados por otras empresas	-80.231	-110.953	-30.722
5. Otros ingresos de explotación	463.996	479.113	15.117
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	324.797	314.249	-10.548
b) Subvenciones y otras transferencias	139.199	164.864	25.665
<i>b.1) De la Junta de Andalucía</i>			
<i>b.2) De otros</i>	139.199	164.864	25.665
c) Transferencias de financiación			
6. Gastos de personal	-53.604.416	-66.875.561	-13.271.145
a) Sueldos, salarios y asimilados	-41.768.934	-51.707.516	-9.938.582
b) Cargas sociales	-11.835.482	-15.168.045	-3.332.563
c) Provisiones			
7. Otros gastos de explotación	-20.640.648	-17.116.436	3.524.212
a) Servicios exteriores	-19.987.809	-16.033.107	3.954.702
b) Tributos	-481.916	-516.413	-34.497
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	0	-98.132	-98.132
d) Otros gastos de gestión corriente	-170.923	-468.785	-297.862
8. Amortización del inmovilizado	-6.303.836	-5.759.906	543.930
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ y otras	398.167	381.747	-16.420
a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía.	398.167	376.847	-21.320
b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía.			
c) Subvenciones y transferencias procedentes de otras entidades.		4.900	4.900
10. Excesos de provisiones			0
11. Resultados por enajenaciones del inmovilizado	-34.275	-11.179	23.096
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras	-34.275	-11.179	23.096
12. Ingresos financieros	170.000	8.418	-161.582
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	170.000		-170.000
<i>a.1) En empresas del grupo y asociadas</i>	170.000		-170.000
<i>a.2) Terceros</i>			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0	8.418	8.418
<i>b.1) De empresas del grupo y asociadas</i>	0		0
<i>b.2) De terceros</i>	0	8.418	8.418
13. Gastos financieros	-270.000	-111.155	158.845
a) Por deuda con empresas del grupo y asociadas			0
b) Por deudas con terceros	-270.000	-111.155	158.845
c) Por actualización de provisiones			
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0	90	90
14.1 Variación de valor razonable en instrumentos financieros (saldo acreedor)			0
14.2 Variación de valor razonable en instrumentos financieros (saldo deudor)	0	90	90
a) Cartera de negociación y otros		90	90
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			
15. Diferencias de cambio	0	-1	-1
15.1 Diferencias de cambio (saldo acreedor)			
15.2 Diferencias de cambio (saldo deudor)			
16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros	0	0	0
16.1 Resultado por enajenación de instrumentos financieros (saldo acreedor)			0
16.2 Resultado por enajenación de instrumentos financieros (saldo deudor)			
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras			
17. Impuestos sobre beneficios	-8.132.301	-5.932.625	2.199.676
17.1 Impuestos sobre beneficios (saldo acreedor)			
17.2 Imptos sobre beneficios (saldo deudor)	-8.132.301	-5.932.625	2.199.676
18. Ingresos y gastos extraordinarios	0	0	0
18.1 Ingresos y gastos extraordinarios (saldo acreedor)			
18.2 Ingresos y gastos extraordinarios (saldo deudor)			
Resultado del ejercicio	24.396.902	17.845.136	-6.551.766

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****DESVIACIONES****TOTAL:** **-6.551.765****INGRESOS** **515.840**

Prestaciones de servicios	678.637
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	-10.548
Subvenciones y otras transferencias	25.665
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ y otras	-16.420
Ingresos Financieros	-161.582
Variación de valor razonable en instrumentos financieros	90

Total desviación Ingresos**GASTOS** **-7.067.606**

Aprovisionamiento	-246.218
Gastos de Personal	-13.271.145
Otros gastos de explotación	3.524.212
Amortización del inmovilizado	543.930
Resultados por enajenaciones del inmovilizado	23.096
Gastos financieros	158.845
Impuestos sobre beneficios	2.199.676

Total desviación Gastos**PRINCIPALES DESVIACIONES DE INGRESOS:**

Se ha producido una escasa desviación del 0.6% positiva en la partida "prestaciones de servicios".

En cambio se ha producido una desviación negativa en "Ingresos accesorios y otros de gestión corriente" debido a la anulación, a mediados de años, del servicio 902 por un servicio de gestión de citas telefónicas al uso.

Otra desviación negativa significativa se ha producido en el epígrafe de "Ingresos financieros", debido a una pobre retribución por el exceso de tesorería por parte de las entidades financieras durante este ejercicio.

PRINCIPALES DESVIACIONES DE GASTOS:

Los "Gastos de personal" han sufrido una desviación negativa de -13.271.145 euros, causada entre otros motivos, por la imputación en este ejercicio de la recuperación de la paga extra de diciembre de 2012 la cual se ha materializado su pago en el 50% del total durante 2016 y el resto ha sido provisionada en función del Acuerdo del Consejo de Gobierno publicado el 21 de junio de 2016. Otro motivo que justifica este diferencial viene referido a la no contemplación de la recuperación del 5% de la masa salarial del ejercicio 2015, publicada en la Ley de Presupuestos Generales de la Junta de Andalucía. Y por último indicar que en 2016 se ha producido un incremento de la masa salarial del 1% publicada también en la Ley de Presupuestos Generales de la Junta de Andalucía de este año 2016.

La partida de "Aprovisionamiento" ha sufrido un aumento del gasto en 2016 de 246.218 euros debido al incremento en el nº de inspecciones directamente relacionado con la naturaleza de este gasto siendo éste del 4,54% respecto a 2015.

En sentido contrario se comportan las partidas relativas a "Otros gastos de explotación" que alcanza un valor inferior en 3.524.212 euros al importe presupuestado, debido a las políticas de contención del gasto adoptadas.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Los “Gastos financieros” han experimentado una desviación positiva debido a la continua política de gestión de efectivos durante todo el ejercicio 2016.

En la partida correspondiente a “Amortización del inmovilizado”, se observa una desviación positiva producida principalmente por un nivel real de inversiones menor como se podrá apreciar en las desviaciones del presupuesto de Capital.

El “Impuesto sobre beneficios”, produce una desviación positiva justificada por la información aportada anteriormente en el apartado de gastos e ingresos del ejercicio.

2. PRESUPUESTO DE CAPITAL

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	PAIF 2016	Real 2016	DESVIACIÓN
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	0	0	0
a) Subvenciones y Otras Transferencias			
b) Transferencias de Financiación			
c) Bienes y derechos cedidos			
d) Aportaciones socios /patronos			
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)	4.929.791	8.172.227	3.242.436
a) De empresas del grupo			
b) De empresas asociadas			
c) De otras deudas	4.929.791	8.172.227	3.242.436
d) De proveedores de inmovilizado y otros			
3. Recursos Propios	30.700.738	23.605.043	-7.095.695
a) Procedente de otras Administraciones Públicas.			
b) Recursos procedentes de las operaciones	30.700.738	23.605.043	-7.095.695
c) Enajenación de inmovilizado			
d) Enajenación de acciones propias			
TOTAL RECURSOS	35.630.529	31.777.270	-3.853.259
Estado de dotaciones del Presupuesto de capital	PAIF 2016	Real 2016	DESVIACIÓN
1. Adquisiciones de inmovilizado	12.335.000	9.337.270	-2.997.730
I. Inmovilizado Intangible:	0	670.944	670.944
1. Desarrollo		0	
2. Concesiones			
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas	0	670.944	670.944
6. Otro inmovilizado intangible			
II. Inmovilizado Material	12.335.000	8.666.326	-3.668.674
1. Terrenos y construcciones.	5.284.446	6.306.027	1.021.581
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	6.195.942	1.813.415	-4.382.527
3. Inmovilizado en curso y anticipos	854.612	546.884	-307.728
III. Inversiones en empresas del grupo y asoci. a largo plazo.	0	0	0
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
IV. Inversiones financieras a largo plazo.	0	0	0
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceros			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros.			
2. Cancelaciones de deuda	23.295.529	22.440.000	-855.529
a) De proveedores de inmovilizado y otros	676.529	0	-676.529
b) De otras deudas	22.619.000	22.440.000	-179.000
3. Actuaciones gestionadas por intermediación	0	0	0
a) De la Junta de Andalucía			
b) De otras Administraciones Públicas			
TOTAL DOTACIONES	35.630.529	31.777.270	-3.853.259



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

PRINCIPALES DESVIACIONES

→ **Inversiones**

	Previsión 2016 (eur)	Real 2016 (eur)	Diferencia (eur)
Inmovilizado	12.335.000	8.666.326	-3.668.674

La mayoría de esta desviación viene causada por los retrasos en el comienzo de las obras de las nuevas estaciones de ITV, así como en las obras de reforma y ampliación previstas, y la no modificación de la fecha de finalización. Estos retrasos vienen provocados, en gran parte, por trámites urbanísticos no previstos en las parcelas, problemas técnicos, autorizaciones, etc.

→ **Endeudamiento**

Debido a un menor nivel del resultado del ejercicio, comentado en el apartado de desviaciones del presupuesto de explotación, se produce una desviación de algo más de 3.000.000 euros.

→ **Cancelación de deuda**

Otra partida importante cuya desviación cabe destacar es la Cancelación de deuda por una diferencia de 855.529 euros entre las que se encuentra la partida de Dividendos y proveedores de inmovilizados y otros. Para 2016 estaba previsto un reparto de 22.619.000 euros, pero finalmente se realizó un reparto de 22.440.000 euros.

3. SEGUIMIENTO DE PROGRAMAS

EMPRESA: VERIFICACIONES INDUSTRIALES DE ANDALUCIA, S.A.			PAIF 2016	REAL 2016	
OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DEL OBJETIVO (de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución de encomiendas)	(A) UNIDADES DE MEDIDA	(B) IMPORTE EUROS	(B) IMPORTE EUROS	VARIACIÓN IMPORTE EUROS
1	SECTOR ITV	Nº CENTROS	12.335.000	13.005.944	670.944
2	DIVIDENDOS Y CANCELACIONES DE DEUDAS	% DE CUMPLIMIENTO	23.295.529	22.440.000	-855.529
3	Y OTROS DE EXPLOTACIÓN	EUROS	83.182.237	90.816.957	7.634.720

→ **Objetivo 1**

La desviación del objetivo 1 ha sido comentada en el punto de inversiones en el anterior apartado de desviaciones en el Presupuesto de Capital.

→ **Objetivo 2**

La desviación del objetivo 2 ha sido comentada en el punto de cancelación de deuda en el anterior apartado de desviaciones en el Presupuesto de Capital.

→ **Objetivo 3**

La explicación a la desviación del objetivo 3 es el conjunto de puntos tratados en el apartado de desviaciones en el Presupuesto de Explotación.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****ENTE: PARQUE TECNOLÓGICO Y AERONÁUTICO DE ANDALUCÍA****1. DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD, NORMATIVA Y REGULACIÓN**

El Parque Tecnológico y Aeronáutico de Andalucía, es una sociedad mercantil del sector público andaluz, constituida el 23/07/2002 por el Instituto de Fomento de Andalucía, cuyo objeto social es la constitución en parque tecnológico, desarrollando actividades de atención a las necesidades tecnológicas de las empresas instaladas, fomento de los proyectos de I+D+i, prestación de servicios a las empresas, asesoramiento, transferencia de conocimiento, fomento de la cooperación entre las empresas, prestación de servicios comunitarios.

MEMORIA ACTIVIDADES 2016

Aerópolis continuó consolidándose en 2016 como una comunidad de negocios muy dinámica y activa, punto de referencia aeroespacial en España, en la que se desarrollaron numerosos encuentros empresariales y de negocios, jornadas y seminarios para el fomento de la colaboración en I+D, sesiones informativas sobre ayudas para la financiación y desarrollo tecnológico, eventos nacionales e internacionales del sector, visitas de instituciones y delegaciones comerciales, programas de formación técnica especializada en aeronáutica, información y distintas oportunidades de “networking” para las empresas, entre otras. A continuación, ofrecemos un resumen de todas estas actividades realizadas en el Parque en 2016.

Eventos internacionales del sector aeronáutico y aeroespacial:	1 Eventos.
Cooperación empresarial y fomento a la innovación:	8 Eventos.
Financiación de la I+D:	3 Eventos.
Promoción de relaciones comerciales:	5 Eventos.
Participación en ferias internacionales:	1 Eventos.
Otros eventos	7 Eventos.
Formación (Cursos, Seminarios y Máster):	14

Seguimiento Presupuesto de Explotación

El ejercicio ha tenido un resultado neto, después de impuestos, de -97.168 euros lo que supone -103.061 euros sobre el resultado previsto en presupuesto, que era de 5.893 euros.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

	PAIF 2016	Realizado	Diferencia	
1. Importe neto de la cifra de negocios	2.279.604	661.210	-1.618.394	-70,99%
2. Variac. de exist. de produc.terminados y en curso de fabr		-72.872		
5. Otros ingresos de explotación	421.751	32.698	-389.053	-92,25%
9. Imputación de subvenc. de inmoviliz. no financ. y otras	296.525	296.525	0	0,00%
11. Ingresos extraordinarios	0	259.199	259.199	100%
12. Ingresos Financieros	8.292	48.234	39.942	481,69%
	3.006.172	1.224.994	-1.781.178	-59%
4. Aprovisionamientos	1.843.963	0	-1.843.963	-100,00%
6. Gastos de personal	185.045	151.271	-33.774	-18,25%
7. Otros gastos de explotación	535.043	622.819	87.776	16,41%
8. Amortización del inmovilizado	535.154	527.623	-7.531	-1,41%
13. Gastos financieros	5.629	93.820	88.191	1566,73%
	3.104.834	1.395.533	-1.709.301	-55%
17. Impuestos sobre beneficios	104.555	73.371	31.184	29,83%

Si bien las previsiones realizadas en 2015 eran razonables y es cierto que se ha producido una desviación a la baja respecto al presupuesto realizado en 2015 para 2016, es importante destacar que la sociedad ha experimentado un importante incremento en su Importe Neto de la Cifra de Negocios y en el resultado de su actividad fundamental, de tipo inmobiliario respecto al resultado del ejercicio 2015.

Las explicaciones a las desviaciones más relevantes son las siguientes:

1 Importe neto de la cifra de negocio

Se ha producido una diferencia de criterio de contabilización en el cierre 2016 respecto del utilizado en el momento de realizar el presupuesto.

Se venía contabilizando y presupuestando en A)1 los ingresos por venta y servicios y en A)5 los ingresos por arrendamiento. En el cierre 2016 se ha agrupado todo en A)1 para que refleje más fielmente el importe neto de la cifra de negocio, por este motivo y para una mejor comprensión y análisis comparativo, estos saldos deben tratarse conjuntamente.

	PAIF 2016	Realizado	Diferencia	
1. Importe neto de la cifra de negocios	2.279.604	661.210		
5. Otros ingresos de explotación	421.751	32.698		
TOTAL	2.701.355	693.908	-2.007.447	-74%

Como consecuencia, la sociedad ha experimentado un importante incremento en su Importe Neto de la Cifra de Negocios, pasando de 328.480,7 euros a 661.210,1 euros.

El incremento en INCN se debe a que en 2016 se ha realizado una reclasificación para considerar los Ingresos correspondientes a servicios accesorios a los contratos de arrendamientos de inmuebles históricamente recogidos bajo el epígrafe Ingresos accesorios y otros de gestión corriente, como prestación de servicios para acomodar la contabilidad de la sociedad a la contabilidad de sociedades inmobiliarias.

2 Variación de existencias de producto terminado

En el ejercicio 2016 y a requerimiento de la Auditoría, se ha realizado un análisis del valor cierto del inmovilizado, para determinar si su valor de recuperación era igual o superior al contable.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

El inmovilizado se encuentra reflejado a valor de adquisición o construcción y la norma determina que este valor no puede ser superior al valor de recuperación, de lo contrario habría que proceder a una depreciación del inmovilizado.

Se contrató el trabajo a una empresa independiente que analizo el valor de mercado de todos los bienes.

Del resultado de dicho trabajo se detectó que el valor actual del suelo de la parcela 68.2, que había sido aportada al capital social de la compañía en ampliación de capital no dineraria el 13-07-2011 por importe de 1.121.700.-euros, tenía en estos momentos un valor de recuperación o de mercado estimado en 157,30.-euros/m², lo que suponía un total de 1.048.562.-euros o lo que es lo mismo una depreciación del valor de suelo (existencias) de 72.871,56.-euros a que hace referencia esta desviación.

4 Variación de existencias y consumo de Mercaderías.

La variación está determinada por no haberse producido las ventas descritas. Al no producirse dicha operación, los inmuebles siguen estando en el balance de la sociedad.

6 Gastos de personal

La variación a la baja del -18,25% sobre los gastos previstos, está determinada por la no contratación de personal para cubrir las bajas de los últimos años, dentro del Plan de Ajuste y control de gasto de la Sociedad.

7 Otros Gastos de Explotación

Esta partida de gasto tiene un incremento del 16,41%.

La variación se debe fundamentalmente a las provisiones de insolvencia sobre deudas de clientes de dudoso cobro en asesoría jurídica.

11 Resultados Excepcionales

Las Normas de elaboración de las cuentas anuales Parte 3ª I. 7ª-9 establece que, en caso de que la empresa presente ingresos o gastos de carácter excepcional y cuantía significativa, se creará una partida con la denominación "Otros resultados", formando parte del resultado de explotación.

Esta circunstancia que recoge las Ctas 678/778, figura dentro del apartado "13. Otros Resultados/Gastos e Ingresos excepcionales" en las Fichas D para el Control Financiero y el Plan de Ajuste, pero no tiene apartado específico en el PAIF, motivo por el cual se toma la decisión de consignar el saldo de la cuenta 778 en el apartado "11.b) Resultados por enajenación y otros" como la opción más razonable.

Su saldo corresponde a ingresos de carácter excepcional, como resultado de sendos pleitos establecidos para la recuperación de distintas parcelas que habían incumplido los plazos de construcción establecidos en los contratos de venta.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Sus partidas más significativas son 204.011,36.-euros por ingresos correspondientes a la parcela 42 y 50.003,59.-euros a la parcela 19, ambas pertenecientes al Parque Tecnológico y Aeronáutico de Andalucía.

12 y 13 Ingresos y Gastos Financieros

Estas dos partidas se compensan y anulan entre si y proceden del cálculo de intereses de los préstamos concedidos por el Ministerio (gastos) y su correspondencia como ingreso de aquellos préstamos a interés cero.

El exceso en gasto, tras esta compensación, se debe a la actualización de intereses, por parte del Ministerio en aquellos cuadros de amortización con intereses.

17 Impuesto sobre beneficios

La variación en el resultado previsto ha conllevado modificaciones en el impuesto sobre beneficios.

Seguimiento del presupuesto de Capital

En la realización del PAIF 2016 y dentro del PEC-3 que explicaba las partidas presupuestadas para 2016 se determinaba que se presupuestaba:

Apartado 11I3 "Inmovilizado en curso y anticipos":

Se prevén los importes correspondientes a la ampliación del parque tecnológico en 2015 (842.315.-euros)

Los trabajos iniciales para el inicio de la redacción de consultorías y estudios necesarios para la ampliación del Parque, así como las partidas previstas para dicho fin se abordarán en 2017, motivo por el que, finalmente, no se han visto reflejadas en la ejecución de 2016.

Apartado 2b "Cancelación de deuda, de otras deudas".

El importe de 1.053.727.-euros se desglosa en la cuota anual de devolución de tres préstamos al Ministerio de Industria y de economía para los proyectos:

- Centro de Ingeniería e innovación Aeroespacial 398.377,64.-euros
- Supplier Village 123.104,16.-euros
- Urbanización del Parque 532.245,54.-euros

Estos pagos se han realizado en enero de 2017, por lo que no computan a efectos de ejecución en el ejercicio 2016.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****ENTE: TECNOBAHÍA, S.L.****INTRODUCCIÓN**

Tecno Bahía S.L. se constituyó el 5 de diciembre de 2003 bajo la denominación de Tecnoparque Bahía de Cádiz, S.L.U., con un capital social de 3.240 euros, de acuerdo con la decisión del administrador único de la Sociedad para la Promoción y Reconversión de Andalucía, S.A. (SOPREA) de fecha 18 de noviembre de 2003, siendo SOPREA el único socio fundador. La escritura de constitución de la sociedad quedó inscrita en el Registro Mercantil de Cádiz con fecha 27 de febrero de 2004. Con fecha 29 de noviembre de 2006 la sociedad modificó sus estatutos y amplió su capital hasta los 4.215 €, dando entrada en el accionariado a la Universidad de Cádiz como socio minoritario. En la actualidad, la sociedad está participada al 100 % por la Agencia IDEA a través de SOPREA SA, que es su único accionista.

Tecno Bahía S.L. es la sociedad gestora del Parque Tecnológico TecnoBahía (TecnoBahía), el cual fue promovido por la Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía IDEA. La sociedad fue creada por la Agencia IDEA para dotar al Parque Tecnológico TecnoBahía del adecuado instrumento de gestión y para el desarrollo de actividades de dinamización tecnológica y transferencia de tecnología asociadas al Parque Tecnológico. A partir de 2014 la Agencia IDEA está realizando directamente la gestión de sus infraestructuras en ese Parque Tecnológico TecnoBahía, por lo que la sociedad Tecno Bahía S.L. disminuyó fuertemente su volumen de actividad, reduciendo en correspondencia sus costes operativos y de estructura.

En los primeros meses de 2015 la sociedad experimentó un importante proceso de reestructuración con el objetivo de adecuar su estructura financiera al cumplimiento de sus objetivos, para lo que se realizó una reducción de capital a cero para compensar pérdidas de años anteriores, y una simultánea ampliación de capital por importe de 408.963 €. A esa ampliación de capital no acudió la Universidad de Cádiz, anterior socio minoritario, y fue suscrita íntegramente por SOPREA SA, que pasó a ser socio único. Adicionalmente, su órgano de administración pasó de Administrador Único a Consejo de Administración. Debido a las pérdidas acumuladas de 2015 y 2016, en diciembre de este último año se materializó una reducción de capital para el restablecimiento del equilibrio patrimonial de la sociedad, quedando el capital social establecido de 177.432 €.

El Consejo de Administración de la sociedad estudió un plan de reposicionamiento de la sociedad relacionado con el desarrollo de la Iniciativa Territorial Integrada de la provincia de Cádiz, el cual supone la asignación a la Junta de Andalucía de la gestión de 387 M euros adicionales y que se desarrollará hasta el ejercicio 2020, en el cual la sociedad

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

podría participar en su papel de entidad gestora del Parque Tecnológico TecnoBahía, con los objetivos de contribuir al desarrollo económico de la provincia de Cádiz.

Se preveía que estas actuaciones se pondrían en marcha a lo largo de 2016, si bien, por diversas causas, esto no ha sucedido todavía, previéndose que se puedan materializar en el ejercicio 2017.

Mientras que no se concreten esos ingresos, la sociedad está manteniendo una estricta política de contención de gastos.

1. Liquidación del Presupuesto de Explotación y del Presupuesto de Capital.

La liquidación del Presupuesto de Explotación ha sido la siguiente

Ingresos:

Ingresos del Presupuesto Explotación	Presupuesto (€)	Ejecutado (€)	Justificación de la desviación
1.Importe Neto de la Cifra de Negocios	311.357,00	0	Debido a las circunstancias expuestas anteriormente y a que en 2016 la sociedad no ha podido concretar todavía nuevas líneas de negocio, no se ha obtenido ningún ingreso por prestación de servicios en este ejercicio.
5.a) Ingresos accesorios	0	32,00	Ingresos accesorios no previstos
12.a 2) Ingresos financieros de terceros	0	18,00	Ingresos financieros no previstos por saldos en cuentas corrientes.
Total Ingresos	311.357,00	50,00	

Gastos:

Gastos del Presupuesto de Explotación	Presupuesto (€)	Ejecutado (€)	Justificación de la desviación
6. Gastos de Personal	0	3.958,00	Recuperación parcial de la paga extraordinaria de diciembre de 2012, devengada en febrero y septiembre de 2016 y abonadas al personal que prestaba servicios en la sociedad en aquella fecha, que la dejó de percibir en cumplimiento de lo establecido en el Real Decreto-Ley 20/2012 de 13 de julio.
7.a) Servicios Exteriores	285.757,00	15.321,00	Aplicación de criterios de minimización de gastos.
7.b) Tributos	0	57,00	Tributos no previstos
7.d) Otros Gastos de Gestión Corriente	20.500,00	0	Aplicación de criterios de minimización de gastos

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

13. Otros resultados	0	-54,00	Otros resultados positivos no previstos
8) Amortización del Inmovilizado	1.300,00	1.082,00	Importe algo inferior al previsto
13.b) Gastos Financieros por deudas con terceros	3.100,00	0	No se han producido gastos financieros
TOTAL GASTOS	310.657,00	20.364,00	

Presupuesto de Explotación	Presupuesto (€)	Ejecutado (€)	Justificación de la desviación
Resultados del Ejercicio	700,00	-20.314,00	Diferencias debidas a las desviaciones en ingresos y gastos anteriores

La liquidación del Presupuesto de Capital ha sido la siguiente

Dotaciones

Concepto	Presupuesto	Ejecutado	Justificación de la desviación
Total Dotaciones	2.000,00	6.833,00	Se han realizado inversiones mayores de las previstas en activos inmateriales

Recursos

Concepto	Presupuesto	Ejecutado	Justificación de la desviación
Total Recursos	2.000,00	2.000,00	El resto de la financiación de las inversiones se ha cubierto con la tesorería disponible



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

ENTE: INNOVA VENTURE, S.G.E.I.C., S.A.U.

PRESUPUESTO DE CAPITAL

No se presupuestaron importes para este concepto.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Descripción	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	DESVIACION
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016
1. Importe neto de la cifra de negocios	746.843	646.472	-100.371
a) Ventas y prestación de servicio a la Junta de Andalucía.	0	0	0
b) Ventas	0	0	0
c) Prestación de servicios.	746.843	646.472	-100.371
2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.	0	0	0
2.1 Variación existencias de produc. y reversión deterioro de produc. (saldo acreedor)	0	0	0
2.2 Variación existencias de produc. y reversión deterioro de produc. (saldo deudor)	0	0	0
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.	0	0	0
4. Aprovisionamiento	0	0	0
a) Consumo mercaderías	0	0	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0	0	0
c) Trabajos realizados por otras empresas	0	0	0


MEMORIA DEL PRESUPUESTO
P.E.C 4
EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

5. Otros ingresos de explotación	0	0	0
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	0	0
b) Subvenciones y otras transferencias	0	0	0
b.1) De la Junta de Andalucía	0	0	0
b.2) De otros	0	0	0
c) Transferencias de financiación	0	0	0
6. Gastos de Personal.	477.793	500.649	-22.856
a) Sueldos, salarios y asimilados	378.512	390.183	-11.671
b) Cargas sociales	99.281	110.465	-11.184
c) Provisiones	0	0	0
7. Otros gastos de explotación	270.539	260.255	10.284
a) Servicios exteriores	241.893	182.857	59.036
b) Tributos	28.646	33.400	-4.754
c) Pérdidas, deterioro y variación de prov. Por op. Comerciales	0	23.822	-23.822
d) Otros gastos de gestión corriente	0	20.176	-20.176
8. Amortización del inmovilizado	493	1.023	-530
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	0	0	0
a) Subv. procedente de la Junta Andalucía	0	0	0
b) Transferencia proc. De la Junta de Andalucía	0	0	0
c) Subv. y transferencia proc. de otra entidad	0	0	0
10. Excesos de provisiones	0	0	0
11. Resultados por enajenaciones del inmovilizado	0	0	0
a) Deterioros y pérdidas	0	0	0
b) Resultados por enajenaciones y otras	0	0	0
12. Ingresos financieros	2.058	605	-1.453
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0	0	0
a.1) En empresas del grupo y asociadas	0	0	0
a.2) Terceros	0	0	0
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	2.058	605	-1.453
b.1) De empresas del grupo y asociadas	0	0	0
b.2) De terceros	0	0	0


MEMORIA DEL PRESUPUESTO
P.E.C 4
EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

13. Gastos financieros	77	0	-77
a) Por deuda con empresas del grupo y asociadas	0	0	0
b) Por deudas con terceros	77	0	-77
c) Por actualización de provisiones	0	0	0
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0	0	0
14.1 Variación de valor razonable en instrumentos financieros (saldo acreedor)	0	0	0
14.2 Variación de valor razonable en instrumentos financieros (saldo deudor)	0	0	0
a) Cartera de negociación y otros	0	0	0
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0	0	0
15. Diferencias de cambio	0	0	0
15.1 Diferencias de cambio (saldo acreedor)	0	0	0
15.2 Diferencias de cambio (saldo deudor)	0	0	0
16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros	0	0	0
16.1 Resultado por enajenación de instrumentos financieros (saldo acreedor)	0	0	0
16.2 Resultado por enajenación de instrumentos financieros (saldo deudor)	0	0	0
a) Deterioros y pérdidas	0	0	0
b) Resultados por enajenaciones y otras	0	0	0
17. Impuestos sobre beneficios	0	0	0
17.1 Impuestos sobre beneficios (saldo acreedor)	0	0	0
17.2 Imptos sobre beneficios (saldo deudor)	0	0	0
18. Ingresos y gastos extraordinarios	0	0	0
18.1 Ingresos y gastos extraordinarios (saldo acreedor)	0	0	0
18.2 Ingresos y gastos extraordinarios (saldo deudor)	0	0	0
Resultado del ejercicio	0	-114.850	-114.850

La justificación a las principales desviaciones producidas entre las partidas presupuestadas y ejecutadas son las siguientes:

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****Presupuesto de Explotación.**

1.c). Prestación de Servicios. Se ha producido una desviación de (100.371 euros) que corresponden a una menor cantidad de ingresos procedentes de la facturación realmente producida en las Comisiones de Gestión de las Sociedades y Fondos gestionados, al haberse reducido el capital gestionado de Inversión y Gestión de Capital Semilla de Andalucía S.C.R., S.A., e Innotec Desarrollo F.C.R., y no haberse producido los desembolsos de capital planificados para Jeremie Andalucía F.C.R., dando lugar a una minoración sobre el total de los fondos gestionados planificados, base de cálculo de las comisiones de gestión.

6. Gastos de Personal. Se ha producido una desviación total en este concepto por un importe de (22.856 euros) debida a la aplicación de la Resolución de 30 de Diciembre de 2015 por la que se procede a la devolución de la paga extraordinaria dejada de percibir en 2012 suponiendo un coste adicional al presupuestado.

7.a). Servicios Exteriores. Desviación positiva por importe de 59.036 euros que representa un menor gasto en este concepto que corresponde principalmente a servicios de profesionales independientes así como a aplicación de medidas de reducción de gastos varios.

7.b). Tributos. Desviación por importe de 4.754 euros que corresponde un mayor gasto en concepto de prorata del Impuesto sobre el Valor Añadido.

7.c). Pérdidas, deterioro y variación de prov. por op. Comerciales. Desviación por importe de 23.822 euros correspondiente a la dotación por provisión del saldo a cobrar a la entidad Nlife Therapeutics, S.L. debido a la incertidumbre en la recuperación del mismo.

7.d.) Otros gastos de gestión corriente. Desviación por importe de (20.176 euros). La sociedad recoge en este ejercicio un gasto de 30.000 euros como consecuencia de una sanción impuesta por la CNMV.

Por otro lado, se recoge la reversión del gasto repercutido por la Agencia Idea en concepto de alquiler y mantenimiento contabilizado en los ejercicios 2014-2015 que de acuerdo con el informe de la Dirección General de Patrimonio no tendrá efectos hasta este ejercicio 2016.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

8. Amortización del Inmovilizado. Desviación por importe de un mayor gasto de 530 euros como consecuencia de la adquisición de nuevos equipos para el proceso de información debido a la reposición necesaria de los mismos en el ejercicio anterior.

12.b). Ingresos de valores negociables y otros instrumentos financieros. Desviación por importe de (1.453 euros) procedentes de una menor retribución en concepto de intereses de tesorería.

13.b). Gastos Financieros por deudas con terceros. Desviación positiva por importe de 77 euros consecuencia de un menor gasto en concepto de comisiones bancarias.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****ENTE: INVERSIÓN Y GESTIÓN DE CAPITAL SEMILLA DE ANDALUCÍA SOCIEDAD DE CAPITAL RIESGO, S.A.**

En relación al objetivo número 1 relacionado en el PAIF, "Contribución al fortalecimiento del tejido productivo de Andalucía mediante la gestión de la cartera de inversiones propias, buscando el crecimiento de estas y la recuperación de los importes invertidos", por un importe de 529.882,33, destacar que los importes recuperados de nuestras inversiones en el ejercicio 2016, asciende a 223.083,45 de cobro de préstamos y 861.289,97 de venta de activos financieros valorados en cartera 324.803,20 por euros.

PRESUPUESTO DE CAPITAL INVERSEED

PRESUPUESTADO	EJECUTADO	DESVIACION
31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital

1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía			
a) Subvenciones y Otras Transferencias			
b) Transferencias de Financiación			
c) Bienes y derechos cedidos			
d) Aportaciones socios /patronos			
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)			
a) De empresas del grupo			
b) De empresas asociadas			
c) De otras deudas			
d) De proveedores de inmovilizado y otros			
3. Recursos Propios			
a) Procedente de otras Administraciones Públicas.			
b) Recursos procedentes de las operaciones			
c) Enajenación de inmovilizado			
d) Enajenación de acciones propias			
TOTAL RECURSOS			



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Estado de dotaciones del Presupuesto de capital	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	DESVIACION
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016
1. Adquisiciones de inmovilizado			
I. Inmovilizado Intangible:			
1. Desarrollo			
2. Concesiones			
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas			
6. Otro inmovilizado intangible			
II. Inmovilizado Material			
1. Terrenos y construcciones.			
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material			
3. Inmovilizado en curso y anticipos			
III. Inversiones en empresas del grupo y asoci. a largo plazo.			
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
IV. Inversiones financieras a largo plazo.			
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceros			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros.			
2. Cancelaciones de deuda			
a) De proveedores de inmovilizado y otros			



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

b) De otras deudas			
3. Actuaciones gestionadas por intermediación			
a) De la Junta de Andalucía			
b) De otras Administraciones Públicas			
TOTAL DOTACIONES			

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN INVERSEED

	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	DESVIACION
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016
1. Importe neto de la cifra de negocios			0
a) Ventas y prestación de servicio a la Junta de Andalucía.			0
b) Ventas			0
c) Prestación de servicios.			0
2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.			0
2.1 Variación existencias de produc. y reversión deterioro de produc. (saldo acreedor)			0
2.2 Variación existencias de produc. y reversión deterioro de produc. (saldo deudor)			0
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.			0
4. Aprovisionamiento			0
a) Consumo mercaderías			0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles			0
c) Trabajos realizados por otras empresas			0
5. Otros ingresos de explotación	7.740,00	0	7.740
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	7.740,00	0	7.740
b) Subvenciones y otras transferencias			0


MEMORIA DEL PRESUPUESTO
P.E.C 4
EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	DESVIACION
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016
b.1) De la Junta de Andalucía			0
b.2) De otros			0
c) Transferencias de financiación			0
6. Gastos de Personal.	0	0	0
a) Sueldos, salarios y asimilados			0
b) Cargas sociales			0
c) Provisiones			0
7. Otros gastos de explotación	(529.334)	(486.921)	42.413
a) Servicios exteriores	(493.257)	(465.558)	27.699
b) Tributos	(36.077)	(21.363)	14.714
c) Pérdidas, deterioro y variación de prov. Por op. Comerciales			0
d) Otros gastos de gestión corriente			0
8. Amortización del inmovilizado	(15.100)	(12.380)	2.720
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras			0
a) Subv procedente de la Junta Andalucía			0
b) Transferencia proc. De la Junta de Andalucía			0
c) Subv y transferencia proc de otra entidad			0
10. Excesos de provisiones			0
11. Resultados por enajenaciones del inmovilizado			0
a) Deterioros y pérdidas			0
b) Resultados por enajenaciones y otras			0
12. Ingresos financieros	296.000	229.021	(66.979)
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	296.000		(296.000)
a.1) En empresas del grupo y asociadas	230.000		(230.000)
a.2) Terceros	66.000,00		(66.000)
b) De valores negociables y otros instrumentos		229.021,00	229.021



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	DESVIACION
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016
financieros			
b.1) De empresas del grupo y asociadas		167.844,00	167.844
b2) De terceros		61.177,00	61.177
13. Gastos financieros	(548,00)	0,00	548
a) Por deuda con empresas del grupo y asociadas			0
b) Por deudas con terceros	(548,00)		548
c) Por actualización de provisiones			0
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	174.452,00		(174.452)
14.1 Variación de valor razonable en instrumentos financieros (saldo acreedor)			0
14.2 Variación de valor razonable en instrumentos financieros (saldo deudor)	174.452,00		(174.452)
a) Cartera de negociación y otros	174.452,00		(174.452)
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			0
15. Diferencias de cambio			0
15.1 Diferencias de cambio (saldo acreedor)			0
15.2 Diferencias de cambio (saldo deudor)			0
16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros	415.694,00	533.445,00	117.751
16.1 Resultado por enajenación de instrumentos financieros (saldo acreedor)		0,00	0
16.2 Resultado por enajenación de instrumentos financieros (saldo deudor)	415.694,00	533.445,00	117.751
a) Deterioros y pérdidas		(3.042,00)	(3.042)
b) Resultados por enajenaciones y otras		536.487,00	536.487
17. Impuestos sobre beneficios			0
17.1 Impuestos sobre beneficios (saldo			0

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	DESVIACION
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016
acreedor)			
17.2 Imptos sobre beneficios (saldo deudor)			0
18. Ingresos y gastos extraordinarios		(7.460,00)	(7.460)
18.1 Ingresos y gastos extraordinarios (saldo acreedor)		0,00	0
18.2 Ingresos y gastos extraordinarios (saldo deudor)		(7.460,00)	(7.460)
Resultado del ejercicio	0,00	255.705,00	255.705,00

La justificación a las principales desviaciones producidas entre las partidas presupuestadas y ejecutadas son las siguientes:

Presupuesto de Explotación.

5.a.) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente. Desviación de 7.740 euros procedentes de la facturación del alquiler de la Nave Industrial de Torredonjimeno (Jaén).

7.a) Gasto Servicios Exteriores.: Ahorro de 27.699 euros, por aplicación de medidas de ahorro, y reducción del gasto de servicios profesionales.

7.b) Tributos: Menor gasto por importe 14.714 euros, debido a una variación en la prorrata general del IVA, así como minoración del gasto por tasas judiciales según Sentencia del Tribunal Constitucional de 21/07/2016.

8.) Amortización de Inmovilizado: Menor gasto por importe de 2.720 euros consecuencia de la finalización de la vida útil amortizable del inmovilizado de la sociedad.

12. Ingresos Financieros de participaciones en Instrumentos de Patrimonio de empresas del grupo: Menor importe de ingresos por 66.979 euros consecuencia del menor reparto de dividendos planificados de las sociedades participadas, así como un menor ingreso de por intereses devengados de la cartera de inversiones financieras.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

13.b.) Gasto Financiero por deudas con terceros: Desviación por importe de 548 euros como consecuencia no haber incurrido en esta tipología de gasto en relación con los préstamos con terceros de la sociedad.

14. Variación valor razonable en instrumentos financieros .Desviación del 100 % en esta partida, recogándose un menor gasto por importe de 174.452 quedando recogidos los deterioros y pérdidas en el punto 16.2.a).

16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros. Recoge una desviación positiva por importe de 117.751 provenientes de la venta de participaciones de las sociedades Policlinicas Roquetas de Mar S.L. y Laboratorios Francisco Durbán, S.A.

18.1.) Ingresos y gastos extraordinarios. Se produce un gasto no planificado por importe de 7.460 euros consecuencia del abono de costas por responsabilidad subsidiaria de la sociedad participada Ambientes Infantiles, S.L.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

ENTE: VENTURE INVERCARIA SAU.

PRESUPUESTO DE CAPITAL

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital

PRESUPUESTADO	EJECUTADO	DESVIACION
31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016

1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	0	0	0
a) Subvenciones y Otras Transferencias			
b) Transferencias de Financiación			
c) Bienes y derechos cedidos			
d) Aportaciones socios /patronos	0	0	0
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)	0	0	0
a) De empresas del grupo			
b) De empresas asociadas			
c) De otras deudas			
d) De proveedores de inmovilizado y otros			
3. Recursos Propios	703.760	895.877	192.117
a) Procedente de otras Administraciones Públicas.			
b) Recursos procedentes de las operaciones	703.760	895.877	192.117
c) Enajenación de inmovilizado			
d) Enajenación de acciones propias			
TOTAL RECURSOS	703.760	895.877	192.117



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Estado de dotaciones del Presupuesto de capital	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	DESVIACION
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016
1. Adquisiciones de inmovilizado	0	0	0
I. Inmovilizado Intangible:	0	0	0
1. Desarrollo			
2. Concesiones			
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas			
6. Otro inmovilizado intangible			
II. Inmovilizado Material	0	0	0
1. Terrenos y construcciones.			
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material			
3. Inmovilizado en curso y anticipos			
III. Inversiones en empresas del grupo y asoci. a largo plazo.	0	0	0
1. Instrumentos de patrimonio	0	0	0
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
IV. Inversiones financieras a largo plazo.	0	0	0
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceros	0	0	0
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros.			
2. Cancelaciones de deuda	703.760	1.126.822	423.062
a) De proveedores de inmovilizado y otros			
b) De otras deudas	703.760	1.126.822	423.062
3. Actuaciones gestionadas por intermediación			


MEMORIA DEL PRESUPUESTO
P.E.C 4
EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

a) De la Junta de Andalucía			
b) De otras Administraciones Públicas			
TOTAL DOTACIONES	703.760	1.126.822	423.062

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Descripción	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	DESVIACION
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016
1. Importe neto de la cifra de negocios	635.280	569.167	-66.113
a) Ventas y prestación de servicio a la Junta de Andalucía.			0
b) Ventas			0
c) Prestación de servicios.	635.280	569.167	-66.113
2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.			0
2.1 Variación existencias de produc. y reversión deterioro de produc. (saldo acreedor)			0
2.2 Variación existencias de produc. y reversión deterioro de produc. (saldo deudor)			0
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.			0
4. Aprovisionamiento			0
a) Consumo mercaderías			0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles			0
c) Trabajos realizados por otras empresas			0
5. Otros ingresos de explotación			0
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente			0
b) Subvenciones y otras transferencias			0
<i>b.1) De la Junta de Andalucía</i>			0
<i>b.2) De otros</i>			0
c) Transferencias de financiación			0
6. Gastos de Personal.	501.445	541.189	39.744
a) Sueldos, salarios y asimilados	391.372	427.937	36.565
b) Cargas sociales	110.073	113.252	3.179



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Descripción	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	DESVIACION
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016
c) Provisiones			0
7. Otros gastos de explotación	165.415	132.761	-32.654
a) Servicios exteriores	135.415	121.272	-14.143
b) Tributos	30.000	11.489	-18.511
c) Pérdidas, deterioro y variación de prov. Por op. Comerciales			0
d) Otros gastos de gestión corriente			0
8. Amortización del inmovilizado	25.726	15.979	-9.747
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ y otras			0
a) Subv. procedente de la Junta Andalucía			0
b) Transferencia proc. De la Junta de Andalucía			0
c) Subv y transferencia proc. de otra entidad			0
10. Excesos de provisiones			0
11. Resultados por enajenaciones del inmovilizado			0
a) Deterioros y pérdidas			0
b) Resultados por enajenaciones y otras			0
12. Ingresos financieros	67.693	64.191	-3.502
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	42.560		-42.560
<i>a.1) En empresas del grupo y asociadas</i>	42.560		-42.560
<i>a.2) Terceros</i>			0
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	25.133	64.191	39.058
<i>b.1) De empresas del grupo y asociadas</i>	25.133	37.462	12.329
<i>b2) De terceros</i>		26.729	26.729
13. Gastos financieros	10.387	7.892	-2.495
a) Por deuda con empresas del grupo y asociadas			0
b) Por deudas con terceros	10.000	7.892	-2.108
c) Por actualización de provisiones	387		-387
14. Variación de valor razonable en instrumentos			0



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Descripción	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	DESVIACION
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016
financieros			
14.1 Variación de valor razonable en instrumentos financieros (saldo acreedor)			0
14.2 Variación de valor razonable en instrumentos financieros (saldo deudor)			0
a) Cartera de negociación y otros			0
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			0
15. Diferencias de cambio			0
15.1 Diferencias de cambio (saldo acreedor)			0
15.2 Diferencias de cambio (saldo deudor)			0
16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros	0	290.898	290.898
16.1 Resultado por enajenación de instrumentos financieros (saldo acreedor)		0	0
16.2 Resultado por enajenación de instrumentos financieros (saldo deudor)		290.898	290.898
a) Deterioros y pérdidas		290.898	290.898
b) Resultados por enajenaciones y otras			0
17. Impuestos sobre beneficios			0
17.1 Impuestos sobre beneficios (saldo acreedor)			0
17.2 Imptos sobre beneficios (saldo deudor)			0
18. Ingresos y gastos extraordinarios		235.968	235.968
18.1 Ingresos y gastos extraordinarios (saldo acreedor)		235.968	235.968
18.2 Ingresos y gastos extraordinarios (saldo deudor)			0
Resultado del ejercicio	0	462.403	462.403

La justificación a las principales desviaciones producidas entre las partidas presupuestadas y ejecutadas son las siguientes:

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****Presupuesto de Capital. Recursos.**

3.b). Recursos procedentes de las operaciones por importe de 192.117 euros. Esta desviación se produce por la diferencia de los cobros planificados / ejecutados al amparo del Convenio Regulador de la Gestión de las líneas de financiación Campus – Atlantis. La diferencia de los cobros es consecuencia del montante total de las amortizaciones de los préstamos de dichas líneas de financiación en relación con las cuotas de amortización planificadas en función del vencimiento de éstas para el ejercicio 2016.

Presupuesto de Capital. Dotaciones.

2.b). Cancelación de Deudas otras deudas por importe de 423.062 euros. Esta desviación responde a la diferencia entre el importe planificado a devolver a la Agencia Idea en concepto de devolución de importes cobrados al amparo del Convenio Regulador de la Gestión de las líneas por líneas de financiación de Campus y Atlantis planificados para el ejercicio 2016 por 703.760 euros y lo realmente devuelto a dicha Agencia que corresponde a los cobros realizados en el ámbito de la encomienda de gestión citada correspondientes al ejercicio 2015 por importe de 1.126.822 euros.

La diferencia entre Recursos y Dotaciones deriva del desfase temporal entre cobros y devoluciones de éstos, ya que si bien los recursos hacen referencia a los cobros del ejercicio, las dotaciones van referidas a la devolución de los cobros del ejercicio.

Presupuesto de Explotación.

1.c). Prestación de Servicios. Se ha producido una desviación de (66.113) euros. Por un lado corresponde a una menor cantidad de ingresos procedentes de la facturación producida al amparo del Convenio Regulador de la Gestión de las líneas de financiación Campus y Atlantis. Dicha desviación viene dada por la variación de la comisión de gestión calculada sobre el patrimonio desembolsado por la Agencia Idea, ya que no coinciden los nuevos desembolsos de este Programa con los desembolsos presupuestados

Por otro lado, existen desviaciones en la imputación de costes de los servicios prestados a la Sociedad Gestora de Capital Riesgo planificados para este ejercicio debido a cambios en la plantilla de Invercaria, principal coste repercutido a la Sociedad Gestora

6. Gastos de Personal. Se ha producido una desviación total por este concepto por un importe de (39.744) euros debida a la aplicación de la Resolución de 30 de Diciembre de 2015 por la que se procede a la devolución de la paga

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

extraordinaria dejada de percibir en 2012 suponiendo un coste adicional al presupuestado. Por otro lado, ha tenido lugar una indemnización de un trabajador por causas objetivas de carácter organizativas por importe de 26.035 euros, así como la baja voluntaria de una trabajadora.

7.a). Servicios Exteriores. Se produce una desviación positiva por importe de 14.143 euros que representa un menor gasto en este concepto debido principalmente a reducción de servicios de profesionales independientes así como a aplicación de medidas de reducción de gastos varios.

7.b). Tributos. Desviación positiva por importe de 18.511 euros que corresponde a una minoración del gasto por tasas judiciales según Sentencia del Tribunal Constitucional de 21/07/2016.

8. Amortización del Inmovilizado, desviación por importe de un menor gasto de (9.747 euros) como consecuencia de la finalización del periodo de amortización o vida útil de elementos del inmovilizado material.

12. Ingresos financieros. Desviación negativa por importe de 3.502 euros procedentes de ingresos por reconocimiento o cobro de intereses moratorios como consecuencia de las gestiones de recobro realizadas.

13.b). Gastos Financieros por deudas con terceros. Desviación por importe de 2.108 euros consecuencia de la reducción del gasto en esta partida.

16.2 a) Resultado por enajenación de instrumentos financieros. Deterioros y pérdidas. Desviación positiva por importe de 290.898,34 € derivada de los excesos de provisiones que tienen lugar como consecuencia de los cobros en el ejercicio 2016 de intereses de préstamos dotados en ejercicios anteriores, así como de reversiones de dotaciones de participaciones de capital.

18.2.) Ingresos y gastos extraordinarios. Desviación por importe de 235.968 euros. Por un lado, recoge el gasto derivado del procedimiento Ordinario que tenía interpuesto la sociedad contra un extrabajador, procedimiento en el que la sociedad finalmente ha sido condenada en costas, así como la reversión del gasto repercutido por la Agencia Idea en concepto de alquiler y mantenimiento recogido en los ejercicios 2014-2015 que a instancias del informe favorable de la Dirección General de Patrimonio no tendría efectos hasta este ejercicio 2016.

La sociedad ha registrado como ingreso extraordinario la minoración por parte de la sociedad de la deuda con la Agencia IDEA por la inversión realizada por VENTURE INVERCARIA dentro del programa ATLANTIS en la sociedad KANDOR GRAPHICS, S.L. (véase nota 10) por importe de 288.000 euros.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****ENTE: SOCIEDAD PARA LA PROMOCIÓN Y RECONVERSIÓN ECONÓMICA DE ANDALUCÍA, S.A. (SOPREA)****ÍNDICE**

1. Objeto.
2. Liquidación del Presupuesto de Explotación.
3. Liquidación del Presupuesto de Capital.
4. Objetivos y proyectos del PAIF 2016.

1. OBJETO

En este documento se señalan las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Capital y Explotación y al Programa de Actuación, Inversión y Financiación de SOPREA aprobados para el ejercicio 2016, publicados por Orden de 10 de marzo de 2016 en el BOJA número 69 de 13 de abril de 2016, explicando las causas de las diferencias más significativas.

Las cifras reflejadas en los diferentes cuadros se expresan en euros.

2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

En general, las cifras correspondientes a las ejecuciones recogidas en los distintos epígrafes del presupuesto de explotación expresan una cuantía superior en relación a lo presupuestado en cuanto a los ingresos y una cuantía inferior en la mayor parte de las partidas de gasto.

En este sentido, las desviaciones a la baja en los gastos ejecutados sobre los presupuestados, en torno al 50%, y el incremento en los ingresos en torno al 7%, han generado que el beneficio presupuestado por 21.046 miles de euros haya sido, finalmente, por importe de 26.049 miles de euros.

La liquidación del Presupuesto de Explotación del ejercicio 2016, junto con el porcentaje de ejecución, se recoge a continuación.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO	LIQUIDACIÓN	% EJECUCIÓN
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios	27.322.783	28.229.644	103%
a) Ventas y prestaciones de servic. a la Junta de Andalucía	0	0	-
b) Ventas	24.203.408	25.808.877	107%
c) Prestaciones de servicios	3.119.375	2.420.767	78%
2. Variac. de exist. de produc.terminados y en curso de fabr	0	0	-
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0	0	-
4. Aprovisionamientos	0	0	-
a) Consumo de mercaderías	0	0	-
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0	0	-
c) Trabajos realizados por otras empresas	0	0	-
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovis	0	0	-
5. Otros ingresos de explotación	0	0	-
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	0	-
b) Subvenciones y otras transferencias	0	0	-
b.1) De la Junta de Andalucía	0	0	-
b.2) De otros	0	0	-
c) Transferencias de financiación	0	0	-
6. Gastos de personal	1.293.290	1.390.243	107%
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.002.290	1.075.397	107%
b) Cargas sociales	291.000	314.846	108%
c) Provisiones	0	0	-
7. Otros gastos de explotación	1.757.964	393.135	22%
a) Servicios exteriores	1.742.964	370.701	21%
b) Tributos	15.000	15.305	102%
c) Pérdidas, deterioro, variación provis. por oper. comerc.		7.129	-
d) Otros gastos de gestión corriente	0	0	-
8. Amortización del inmovilizado	175.700	13.010	7%
9. Imputación de subvenc. de inmoviliz. no financ. y otras	0	0	-
a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía	0	0	-
b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía	0	0	-
c) Subvenciones y transferencias procedentes de otras entid.	0	0	-
10. Excesos de provisiones	0	0	-
11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	0	0	-
a) Deterioros y pérdidas	0	0	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	0	0	-
12. Otros resultados	0	71.470	-
A.1) Resultados de explotación	24.095.829	26.504.726	110%
13. Ingresos Financieros	51.000	66.908	131%
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	3.000	2.983	99%
a.1) En empresas del grupo y asociadas	0	0	-
a.2) En terceros	3.000	2.983	99%
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	48.000	63.925	133%
b1) De empresas del grupo y asociadas	0	0	-
b2) De terceros	48.000	63.925	133%
14. Gastos financieros	500	4.620	924%
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	0	0	-
b) Por deudas con terceros	500	4.620	924%
c) Por actualización de provisiones	0	0	-



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO	LIQUIDACIÓN	% EJECUCIÓN
15. Variación de valor razonable en instrumentos financ.	0	872.312	-
a) Cartera de negociación y otros	0	872.312	-
b) Imp. al result. del ejerc. por activo financ. disp. venta	0	0	-
16. Diferencias de cambio	0	0	-
17. Resultado por enajenación de instrumentos financieros	-3.100.000	-831.481	27%
a) Deterioros y pérdidas	-3.100.000	-297.927	10%
b) Resultados por enajenaciones y otras	0	-533.554	-
A.2) Resultado financiero	-3.049.500	103.119	-3%
A.3) Resultado antes de impuestos	21.046.329	26.607.845	126%
18. Impuestos sobre beneficios	0	-557.934	-
A.4) Resultado del ejercicio procedente de operac. contin.	21.046.329	26.049.911	124%
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0	0	-
19. Resultado del ejer. procedente de oper. interr. neto imp.	0	0	-
Resultado del ejercicio	21.046.329	26.049.911	124%
TOTAL DEBE	6.327.454	3.190.423	50%
TOTAL HABER	27.373.783	29.240.334	107%

En relación con las magnitudes de “Resultado de explotación” y “Resultado Financiero” del Presupuesto de Explotación, indicar que existen diferencias entre las mismas y las resultantes de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias de la Sociedad, ya que en la presentación de dicho estado financiero se tiene en cuenta la consulta publicada por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas en el BOICAC nº 79 (publicada el 28 de julio de 2009), relativa a la clasificación contable en cuentas individuales de los ingresos y gastos de una sociedad holding y sobre la determinación de la cifra de negocios de esta categoría de entidades, tal y como se recoge en la nota 2.1 de la memoria de las cuentas anuales de SOPREA.

Según la mencionada consulta, la Sociedad, cuya actividad incluye la actuación como sociedad holding (nota 1 de la memoria de las cuentas anuales), clasifica como importe neto de la cifra de negocios los dividendos recibidos de las empresas del grupo, asociadas y multigrupo, así como los ingresos financieros asociados a la financiación de empresas del grupo, asociadas y multigrupo, y los beneficios obtenidos por la enajenación de las inversiones, salvo los que se pongan de manifiesto en la baja de sociedades del grupo, multigrupo y asociadas. Adicionalmente, la Sociedad clasifica dentro del resultado de explotación las correcciones valorativas por deterioro de las inversiones en empresas de grupo, asociadas y multigrupo, así como el resultado obtenido por su enajenación.

Como consecuencia de lo anterior, los importes por deterioro de las inversiones en empresas de grupo, asociadas y multigrupo, así como la imputación de subvenciones y transferencias de carácter financiero, forman parte del Resultado Financiero en el Presupuesto de Explotación adjunto, dentro de los apartados 17 (“Resultado por enajenaciones de instrumentos financieros”) y 15 (“Variación de valor razonable en instrumentos financieros”), respectivamente, siendo parte del Resultado de Explotación en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias de la Sociedad.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Pasamos a señalar las principales desviaciones y a comentar los hechos que han derivado el resultado del ejercicio.

Importe Neto de la Cifra de Negocios (apartado 1)

Se presupuestó para esta partida un importe de 27.323 miles de euros y se ha alcanzado, finalmente, un montante de 28.230 miles de euros, por lo que el nivel de ejecución se sitúa en torno al 100%, resultando un incremento respecto al presupuesto de, aproximadamente, el 3%.

Dentro de esta partida, el importe de las ventas ha ascendido a 25.809 miles de euros, lo que supone un nivel de ejecución respecto a lo previsto del 107%, procedentes, en su mayoría, de los ingresos por la distribución de dividendos de las empresas participadas, cuyo importe estimado ascendía a 24.159 miles de euros, alcanzando, finalmente, un montante de 25.699 miles de euros, que supone un 106% de ejecución con respecto al presupuesto.

En cuanto al importe de los ingresos por prestación de servicios, procede de las comisiones por gestión de los fondos carentes de personalidad jurídica, que han ascendido a 2.421 miles de euros, lo que supone un nivel de ejecución del 78% con respecto al presupuesto.

Gastos de personal (apartado 6)

El gasto de personal se ha ejecutado en un 107% con respecto a lo presupuestado, en línea con la aplicación de las medidas de ajuste y racionalización de gastos de funcionamiento de las entidades, así como las relativas al ajuste del gasto de personal, derivadas de la aplicación de la Ley 3/2012, de 21 de septiembre, de Medidas Fiscales, Administrativas, Laborales y en materia de Hacienda Pública para el reequilibrio económico-financiero de la Junta de Andalucía.

La desviación fundamental se corresponde con la aplicación de lo dispuesto en la Disposición Adicional Cuarta de la Ley 1/2015, de 21 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2016, que establecía que en 2016 no seguiría siendo de aplicación el artículo 23 de la Ley 3/2012, de 21 de septiembre, de Medidas Fiscales, Administrativas, Laborales y en materia de Hacienda Pública para el reequilibrio económico-financiero de la Junta de Andalucía, lo que supuso la recuperación del cien por cien de la jornada y retribuciones del personal laboral temporal e indefinido no fijo, que en el caso de SOPREA representaban más del 85% de la plantilla. Adicionalmente a lo anterior, en el ejercicio 2016 se ha producido el incremento global del 1% de las retribuciones respecto a las vigentes a 31 de diciembre de 2015, en cumplimiento de la mencionada Ley 1/2015 de Presupuesto.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****Otros gastos de explotación (apartado 7)**

La ejecución real de los gastos correspondientes a esta partida ha sido inferior a la previsión de los mismos, siendo el nivel de ejecución del 22%.

La reducción viene provocada, principalmente, por el decremento de los gastos de servicios exteriores, debido al retraso en una serie de contrataciones previstas para este ejercicio y que previsiblemente se ejecutarán a lo largo del 2017.

Amortización del inmovilizado (apartado 8)

El nivel de ejecución de los gastos por amortización del inmovilizado ha sido del 7% aproximadamente. La desviación se justifica por un exceso en la presupuestación de las adquisiciones de aplicaciones informáticas, al mismo tiempo que no se han llevado a cabo una serie de adquisiciones que estaban previstas, tal y como se refleja en el presupuesto de capital.

Otros resultados (apartado 12)

El importe de este epígrafe, no contemplado en el presupuesto, es resultado, principalmente, de la anulación de la provisión por la repercusión de los gastos de mantenimiento del edificio corporativo registrada durante los ejercicios 2014 y 2015 y que ascendía a 65 miles de euros, ya que dichos gastos se comienzan a repercutir, finalmente, a partir de febrero de 2016, fecha de la autorización de la Dirección General de Patrimonio sobre uso de las zonas de trabajo del edificio sede de la Agencia IDEA.

Ingresos financieros (apartado 13)

El nivel de ejecución de los ingresos financieros se sitúa en torno al 131%. El importe presupuestado de esta partida está compuesto, fundamentalmente, por los ingresos derivados de los intereses generados por las cuentas corrientes y por los ingresos por la remuneración de las liquidaciones de las imposiciones de plazo fijo que, finalmente, han ascendido a 64 miles de euros, suponiendo una desviación al alza con respecto al presupuesto del 33% aproximadamente.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****Gastos financieros (apartado 14)**

Existe una desviación al alza en esta partida de 4 mil euros aproximadamente, consecuencia del pago de unos intereses de demora, lo que supone en términos porcentuales una ejecución del 924% sobre la cantidad prevista.

Variación de valor razonable en instrumentos financieros (apartado 15)

Esta partida no fue presupuestada en 2016 y refleja, en base al principio de correlación de gastos e ingresos, la imputación a resultado de la subvención para el inmovilizado financiero, que para 2016 asciende a 872 miles de euros correspondientes al deterioro registrado en el ejercicio por la participación en el capital del Parque Científico-Tecnológico de Córdoba (Rabanales). Los importes de deterioro registrados se recogen a continuación (apartado 17).

Tal y como se ha indicado anteriormente, esta partida formaría parte del Resultado de Explotación en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias de la Sociedad.

Resultados por enajenación de instrumentos financieros (apartado 17)

Esta partida refleja las diferencias por la actualización de la valoración de la cartera de participadas y valoración de préstamos, recogiendo los deterioros o recuperaciones de deterioros correspondientes a dichas operaciones financieras, así como el resultado por la enajenación de instrumentos financieros. La ejecución ha ascendido en 2016 a 831 miles de euros de resultado negativo, cuya composición se detalla a continuación, siendo la previsión de 3.100 miles de euros (de resultado negativo).

Deterioros y pérdidas:

En relación con las variaciones por deterioro de las participaciones en capital, se había previsto un importe inicial de 3.100 miles de euros de dotaciones y, finalmente, el efecto neto ha ascendido a 298 miles de euros, correspondiendo una parte a variaciones por deterioro de préstamos.

- Dotaciones por deterioro, por importe de 883 miles de euros, según el siguiente detalle:
 - ✓ Tecno Bahía, deterioro por 11 miles de euros.
 - ✓ Parque Científico-Tecnológico de Córdoba (Rabanales), deterioro de 872 miles de euros.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

- Reversiones de deterioros, por importe de 585 miles de euros, cantidad compuesta, fundamentalmente, por el siguiente detalle:
 - ✓ Reversión del deterioro de INVERSEED S.I.C.C., S.A., por importe de 25 miles de euros.
 - ✓ Variaciones por deterioro de los préstamos, que no estaban contempladas en la previsión y que han supuesto una reversión por deterioro de 559 miles de euros procedentes, principalmente, de los créditos concedidos a EUROCEI, Centro Europeo de Empresas e Innovación, S.A., cuya cancelación se ha producido en el ejercicio como consecuencia de la liquidación de dicha sociedad.

Resultados por enajenaciones y otras:

El importe recogido en este epígrafe procede de la cancelación de los créditos concedidos a EUROCEI, Centro Europeo de Empresas e Innovación, S.A. mencionada, que ha supuesto, además de la reversión del deterioro arriba indicada, unas pérdidas de 534 miles de euros. Dichas cancelaciones no estaban contempladas en la previsión.

Tal y como se ha indicado anteriormente, tanto esta partida como la Imputación de subvenciones y transferencias de carácter financiero, recogida en el apartado 15, formarían parte del Resultado de Explotación en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias de la Sociedad.

3. LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL

A continuación se comentan el nivel de ejecución del Presupuesto de Capital de SOPREA para el ejercicio 2016.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Presupuesto	Ejecutado	%Ejecución
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	0	0	-
a) Subvenciones y Otras Transferencias	0	0	-
b) Transferencias de Financiación	0	0	-
c) Bienes y derechos cedidos	0	0	-
d) Aportaciones socios /patronos	0	0	-
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)	0	0	-
a) De empresas del grupo	0	0	-
b) De empresas asociadas	0	0	-
c) De otras deudas	0	0	-
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	-
3. Recursos Propios	15.184.688	25.965.670	171%
a) Procedente de otras Administraciones Públicas.	0	0	-
b) Recursos procedentes de las operaciones	15.184.688	25.965.670	171%
c) Enajenación de inmovilizado	0	0	-
d) Enajenación de acciones propias	0	0	-
TOTAL RECURSOS	15.184.688	25.965.670	171%
Estado de dotaciones del Presupuesto de capital	Presupuesto	Ejecutado	%Ejecución
1. Adquisiciones de inmovilizado	184.688	2.401.060	1300%
I. Inmovilizado Intangible:	165.688	2.120	1%
1. Desarrollo	0	0	-
2. Concesiones	0	0	-
3. Patentes, licencias, marcas y similares	16.500	0	0%
4. Fondo de comercio	0	0	-
5. Aplicaciones informáticas	149.188	2.120	1%
6. Otro inmovilizado intangible			-
II. Inmovilizado Material	19.000	10.440	55%
1.Terrenos y construcciones			-
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	19.000	10.440	55%
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0	0	-
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0	2.388.500	-
1. Instrumentos de patrimonio	0	2.388.500	-
2.Creditos a empresas	0	0	-
3.Valores representativos de deuda	0	0	-
4. Derivados	0	0	-
5. Otros activos financieros	0	0	-
IV. Inversiones financieras a largo plazo	0	0	-
1. Instrumentos de patrimonio	0	0	-
2. Créditos a terceros	0	0	-
3. Valores representativos de deuda	0	0	-
4. Derivados	0	0	-
5. Otros activos financieros	0	0	-
2. Cancelaciones de deuda	15.000.000	15.000.000	100%
a) De proveedores de inmovilizado y otros	0	0	-
b) De otras deudas	15.000.000	15.000.000	100%
3. Actuaciones gestionadas por intermediación	0	0	-
a) De la Junta de Andalucía	0	0	-
b) De otras Administraciones Públicas	0	0	-
TOTAL DOTACIONES	15.184.688	17.401.060	115%

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****Recursos Propios**

Esta partida refleja, principalmente, el resultado del ejercicio 2016 más la amortización del inmovilizado no financiero, deterioros y provisiones, restándole los ingresos derivados de la imputación de la subvención de inmovilizado financiero.

Como consecuencia, y al existir desviaciones en las cuentas de pérdidas y ganancias respecto a lo inicialmente previsto, se pone de manifiesto una desviación al alza de los recursos propios. La desviación en el resultado del ejercicio 2016 ha sido anteriormente explicada en el presupuesto de explotación.

Inmovilizado intangible.

Las altas del inmovilizado intangible proceden de la adquisición de aplicaciones informáticas. No obstante, la ejecución supone una cuantía mínima en relación con el importe previsto en el presupuesto. La desviación se justifica por un exceso en la presupuestación de las adquisiciones de aplicaciones informáticas, al mismo tiempo que no se han llevado a cabo una serie de adquisiciones que estaban previstas.

Inmovilizado material.

Las altas del inmovilizado material se deben, principalmente, a la adquisición de equipos para procesos de información y suponen aproximadamente un 55% de lo presupuestado. Dicha desviación se justifica por una serie de adquisiciones de elementos informáticos que estaban previstas y que no se han llevado a cabo.

Inversiones en empresas del grupo y asociadas.

Se han realizado en el ejercicio inversiones en el capital de empresas del grupo y asociadas a largo plazo, no previstas en el presupuesto, por valor de 2.388 miles de euros, de los que se han desembolsado 1.050 miles de euros. Dichas inversiones consisten en dos ampliaciones de capital en el Parque Científico-Tecnológico de Almería (PITA).

Cancelaciones de deuda

Durante el presente ejercicio se produce el reparto de dividendos al Accionista Único, por importe de 15.000 miles de euros, procedente del resultado de las operaciones del ejercicio 2015, previsto en la presupuestación por ese mismo importe.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****4. OBJETIVOS Y PROYECTOS DEL PAIF 2016**

El siguiente cuadro muestra los resultados finales para cada uno de los objetivos y proyectos establecidos en el PAIF para el 2016, indicando las diferencias existentes entre los valores presupuestados y lo ejecutado.

Obj. Nº	Descripción del Objetivo	Unidades de Medida	Importe PAIF 2016	Importe PAIF 2016 Ejecutado	% Ejecución
00001	Gestión cartera empresas participadas	Actuaciones	15.604.150	17.408.425	112%
00002	Gestión Intermediación Fondos sin Personalidad Jurídica	Operaciones realizadas	2.632.292	1.773.504	67%
TOTAL			18.236.442	19.181.929	105%

A continuación se detallan las principales desviaciones en Objetivos y Proyectos:

Objetivo 1 (Gestión cartera empresas participadas)

En este objetivo se contemplan las operaciones propias del apoyo financiero a las empresas de interés estratégico a través de la toma de participación en capital, así como de la formalización de préstamos.

Durante el ejercicio 2016, se han realizado inversiones en empresas del grupo y asociadas, no previstas en el presupuesto, por valor de 2.388 miles de euros, de los que se han desembolsado 1.050 miles de euros. Dichas inversiones consisten en dos ampliaciones de capital en el Parque Científico-Tecnológico de Almería (PITA).

Así mismo, durante el presente ejercicio se ha producido el reparto de dividendos al Accionista Único, por importe de 15.000 miles de euros, procedente del resultado de las operaciones del ejercicio 2015, previsto en la presupuestación por ese mismo importe.

Objetivo 2 (Gestión Intermediación Fondos sin personalidad jurídica)

En este objetivo se contemplan las operaciones propias de la intermediación financiera de los fondos carentes de personalidad jurídica, teniéndose en cuenta para la presupuestación los gastos que pueden conllevar dichas actuaciones. Dichos gastos se encuentran en línea con el ejercicio anterior, habiéndose producido un retraso en una serie de contrataciones previstas para el ejercicio 2016, que previsiblemente se ejecutarán a lo largo del 2017, al



MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
--------------------------------	----------------

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

mismo tiempo que no se han llevado a cabo una serie de adquisiciones de inmovilizado no financiero, tal y como se indica en el apartado correspondiente al Presupuesto de Capital.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

ENTIDAD: 01INNOVA24H, S.L.U.

INDICE

1. Objeto del documento
2. Análisis del Presupuesto de Explotación
3. Análisis del Presupuesto de Capital

1. OBJETO DEL DOCUMENTO

En el presente documento se señalan las principales desviaciones que se han producido en relación a los presupuestos de capital y explotación aprobados para el ejercicio 2016, explicando las causas de las diferencias.

2. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

A continuación se señalan las principales desviaciones presentadas durante el ejercicio 2016 con respecto al Presupuesto de Explotación:

	Presupuesto	Liquidación	% Ejecución
Importe neto de la cifra de negocios	2.250,00	0,00	0,00%
Prestación de servicios	2.250,00	0,00	0,00%
Otros gastos de explotación	(2.000,00)	(2.027,35)	101,37%
Servicios exteriores	(2.000,00)	(1.862,35)	93,10%
Tributos	0,00	(165,00)	N/A
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	(250,00)	(4.801,41)	1.920,56%
Ingresos financieros	-	-	-
Gastos Financieros	-	-	-
RESULTADO FINANCIERO	-	-	-
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	(250,00)	(4.801,41)	1.920,56%
Impuesto sobre Sociedades	-	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	(250,00)	(4.801,41)	1.920,56%

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**Ingresos de Explotación

Para el ejercicio 2.016 01Innova sufrió un cambio de objeto social pasando a ser éste aquel relacionado con las actividades de intermediación financiera y gestión de fondos carentes de personalidad jurídica. Con esta modificación del objeto social, la Agencia IDEA única accionista de 01Innova, previó llevar a cabo una encomienda por la gestión del Fondo Jeremie Pymes Industriales, mediante la cual la sociedad pasaría a percibir ingresos durante el ejercicio 2016. Finalmente se decidió que la gestión del Fondo siga correspondiendo a la Agencia IDEA, por lo que en el ejercicio 2016 no se obtuvieron los ingresos previstos.

Otros Gastos de Explotación

A pesar de no tener que soportar los gastos relacionados al desarrollo de la actividad de intermediación financiera y gestión de Fondos, ha habido un mínimo de servicios exteriores que se han tenido que afrontar la sociedad, tales como los gastos de auditoría, notaría y tributos. El nivel de ejecución se encontró en un 101,37%.

3. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL

A continuación se comenta el nivel de ejecución del Presupuesto de Capital presupuestado para el ejercicio 2016 de 01INNOVA24H.

	Presupuesto	Liquidación	% Ejecución
Adquisiciones de Inmovilizado	0,00	0,00	0,00%
Instrumentos de Patrimonio	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DOTACIONES	0,00	0,00	0,00%
Recursos Propios	0,00	0,00	0,00%
Recursos procedentes de las operaciones	0,00	0,00	0,00%
TOTAL RECURSOS	0,00	0,00	0,00%

En cuanto el presupuesto de capital 2016 de la Sociedad, no se previó importe alguno debido al cese de la actividad del Programa Empresa 24 horas, y finalmente todos los epígrafes resultaron cero.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****ENTE:** PARQUE DE INNOVACIÓN EMPRESARIAL SANLÚCAR LA MAYOR, S.A.**INDICE**

1. Introducción
2. Seguimiento del Programa: informe de actuaciones
3. Seguimiento y liquidación del Presupuesto de Explotación
4. Seguimiento y liquidación del Presupuesto de Capital

1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de lo establecido en el artículo 2.3 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 la presente memoria explicativa de la liquidación de los presupuestos de explotación y de capital del ejercicio 2016 de la sociedad Parque de Innovación Empresarial Sanlúcar la Mayor, SA.

En aplicación de lo dispuesto en la disposición adicional segunda del referido Decreto 9/99, la conformación del presente informe de liquidación se realiza con carácter voluntario, al tratarse de una sociedad de carácter eminentemente mercantil, comercial e industrial por desarrollar sus operaciones en condiciones de mercado y estar participada mayoritariamente de forma indirecta por la Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía IDEA.

2. SEGUIMIENTO DEL PROGRAMA: INFORME DE ACTUACIONES

El Plan de Actuaciones 2016 de la sociedad se estructura en torno a los siguientes ejes y subejos:

EJE 1.- PROMOCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN**EJE 2.- INFRAESTRUCTURAS****EJE 3.- SOCIETARIO****EJE 4.- GESTIÓN****EJE 1.- PROMOCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN**

Se han iniciado actuaciones orientadas a mejorar la comunicación del Parque, como elemento clave dentro de la estrategia de comercialización.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

A este respecto, se reforzó el equipo comercializador de la compañía, con la contratación de una empresa experta en comercialización, se ha realizado un cuaderno de ventas y carpeta sobre el mismo, se ha potenciado la web y redes sociales con la inserción de noticas, se ha asistido a la feria GENERA e INTERSOLAR y se iniciaron contactos con diferentes empresas para la implantación en el Parque.

Del mismo modo, se han instalado vallas de señalización de la situación del Parque y una valla de entrada del mismo que de una mejor imagen al Parque.

Actualmente, los proyectos de inversión en el Parque se encuentran en fase de espera se encuentren en fase de espera hasta la aprobación de un marco normativo que contemple medidas de apoyo y fomento a la implantación de empresas en el mismo, por cuanto constituye un elemento decisivo y crítico para su desarrollo y consolidación.

En el ámbito de comercialización, las actuaciones desarrolladas se han estructurado en torno a las siguientes líneas y acciones.

LÍNEA Y ACCIONES
LA0.- Activación de la gestión comercial en base al Plan Comercial
Acc1.- Dotación de un apoyo Comercial a SOLAND.
LA1.- Potenciación de la marca SOLAND y desarrollo de soportes y materiales de comunicación
Acc1.- Formulación del Plan de Comunicación que garantice la eficacia de las siguientes líneas y acciones.
Acc2.- Activación de la presencia en redes sociales.
Acc3.- Otros soportes: vallas publicitarias y cartelería.
LA2.- Desarrollo de acciones de difusión y dinamización en torno al vector de especialización del Parque
LA3.- Desarrollo de un programa de contactos con empresas
Acc1.- Visitas personalizadas a empresas.
Acc2.- Presencia en ferias y otros eventos.
LA4.- Incentivos y financiación
Acc1.- Valorar conjuntamente con el Ayuntamiento de Sanlúcar la Mayor la implementación de un programa de incentivos.
LA5.- Materialización de actuaciones en curso.
Acc1.- Maduración de operaciones en curso. Se han mantenido conversaciones para la implantación de 5 empresas en Soland que supondrían una ocupación total de 24.140 m ²

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****EJE 2.- INFRAESTRUCTURAS**

Durante este ejercicio, no se han llevado a cabo la ejecución de nuevas infraestructuras.

Por otro lado, durante este ejercicio, se realizaron, por parte de la compañía de seguros, las reparaciones de los daños producidos en la estación depuradora EDAR por el incendio del 16 de julio de 2015.

EJE 3.- SOCIETARIO

No constan actuaciones reseñables, más allá de las actuaciones ordinarias en el ámbito societario de la compañía.

EJE 4.- GESTIÓN

En el ámbito de la gestión y conservación del espacio, procede señalar que el 15 de diciembre de 2016 se firmó la escritura de constitución de la Entidad Urbanística de Conservación y que, actualmente, se está a la espera de su inscripción en el registro de entidades de colaboración urbanística.

El 16 de diciembre de 2016 se publicó en el BOJA (pág. 164 y ss.) la aprobación definitiva de la Resolución de la Comisión Territorial de Ordenación del Territorio Y Urbanismo de Sevilla de fecha 1 de diciembre de 2016, por la cual se aprueba definitivamente la modificación del PGOU de Sanlúcar la Mayor relativos al cambio de calificación de los suelos titularidad de la entidad Explotaciones Casaquemada, S.A. colindantes a SOLAND otorgándoseles la calificación de Urbanizable Sectorizado con una superficie de 300.000 metros cuadrados. Consecuencia inmediata de este acuerdo es el hecho de que, con fecha 1 de diciembre, en virtud de los acuerdos suscritos entre SOLAND y Casaquemada, la primera ha devengado frente a la segunda un crédito por importe de 361.224,57 euros.

Por otra parte, durante este ejercicio se ha ingresado la garantía que se instó en el ejercicio 2015 por importe de 79.987,08 € de la UTE CYES CYSUR, comprometida en el contrato de obras PA/4-2011.

CONTRATACIÓN (MENORES SUPERIORES A 3000 EUROS, PROCEDIMIENTOS NEGOCIADOS Y MODIFICACIONES Y RESOLUCIONES DE CONTRATOS)

Nº Expediente Clave	Descripción del contrato	N.I.F. Adjudicatario	Adjudicatario (Nombre o Razón Social)	Importe (Iva incluido)
ME12016	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN Y ASISTENCIA FISCAL AL PARQUE DE INNOVACIÓN EMPRESARIAL SANLUCAR LA MAYOR, S.A	B90194549	CONSORTIUM ECONOMISTAS Y ABOGADOS SLP	19.965,00
ME22016	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE GESTIÓN FISCAL Y CONTABLE	B41356734	SWG GABINETE EMPRESARIAL SL	5.808,00
ME32016	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ELABORACIÓN DE UN INFORME SOBRE EL GRADO DE APLICACIÓN DE LA LEY DE CONTRATOS DEL SECTOR PÚBLICO PARA EL PARQUE DE	G91402941	FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN DE LA UNIVERSIDAD DE SEVILLA	4.235,00



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

	INNOVACIÓN EMPRESARIAL SANLUCAR LA MAYOR, S.A			
ME42016	CONTRATACIÓN DEL SEGURO DE RESPONSABILIDAD CIVIL PARA ADMINISTRADORES Y DIRECTIVOS	W8262878E	AIG EUROPE LIMITED	3.529,49
ME52016	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ASISTENCIA COMERCIAL AL PARQUE DE INNOVACIÓN EMPRESARIAL SANLUCAR LA MAYOR, S.A.	B90010885	REALTIS REAL ESTATE, S.L	21.683,20
ME72016	CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE LAS ZONAS VERDES COLINDANTES AL EDIFICIO SOLAND CENTER	28860080W	JOSÉ ANTONIO LEÓN MACÍAS	3.085,50
ME82016	CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS PARA LA ELABORACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PLAN DE COMUNICACIÓN PARA EL PARQUE DE INNOVACION EMPRESARIAL SANLUCAR LA MAYOR S.A.	B90115395	DESCUBRE COMUNICACIÓN S.L.	3.448,50
ME112016	CONTRATACIÓN MEDIANTE CONTRATO MENOR DE LA ADECUACIÓN DE LOCAL DE OFICINA EN EDIFICIO SOLAND CENTER	B91151696	CONSTRUCCIONES Y TRABAJOS LEBRIJANOS S.L	13.704,76
ME162016	CONTRATACIÓN DE URGENCIA MEDIANTE CONTRATO MENOR DE LOS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE LAS ZONAS VERDES COLINDANTES AL EDIFICIO SOLAND CENTER	B91728790	GOIAL 2007 S.L.	4.356,00
ME192016	CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DISEÑO, MAQUETACIÓN, CARTOGRAFÍA, INFOGRAFÍAS Y ARTEFINALIZACIÓN DE CARTELERÍA Y ELEMENTOS COMERCIALES PARA EL PARQUE DE INNOVACION EMPRESARIAL SANLUCAR LA MAYOR S.A.	B90115395	DESCUBRE COMUNICACIÓN S.L.	3.448,50
ME202016	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE VIGILANCIA TRANSITORIO A PRESTAR EN PARQUE DE INNOVACIÓN EMPRESARIAL SANLÚCAR LA MAYOR, S.A.	B90060476	SEYCON ACEBUR S.L.	14.563,56

INCENTIVOS Y PRÉSTAMOS

ACCIONES	SITUACIÓN
Reindus 2010. Préstamo 300.000 euros.	Justificado. En octubre del ejercicio 2015 se ha comenzado la amortización del principal del préstamo. Amortizado: 60.000 Capital pendiente: 240.000
Reindus 2011. Préstamo 600.000 euros.	Justificado. En octubre de 2016 comenzó el periodo de amortización del principal del préstamo. Amortizado: 60.000 Capital pendiente: 540.000
Incentivo excepcional de la Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía para la ejecución de inversión del Edificio SOLANDCenter.	Justificado.
Prestamo del Fondo de Generación de Espacios Productivos	En fecha 3 de octubre de 2011 se formalizó ante el notario Pedro Romero Candau escritura de préstamo por



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

importe de 1.800.000 euros concedido con cargo al Fondo de Generación de Espacios Productivos. Dicho préstamo se encuentra desembolsado al 100% de su importe.

Amortizado: 300.000
Capital pendiente: 1.500.000

SESIONES DE ORGANOS COLEGIADOS

ACCIONES	SITUACIÓN
Comisión Ejecutiva	
Consejo de Administración	Sesiones de fecha 31.03.2016; 29.06.2016; 27.09.2016; 29.12.2016
Junta General	Sesiones de fecha 29.06.2016; 30.12.2016

3. SEGUIMIENTO Y LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

DESCRIPCION	PAIF 2016	EJECUCION 2016	DESVIACIÓN
1. Importe neto de la cifra de negocios	232.004	163.505	-68.499 €
a) Ventas			
b) Prestación de servicios.	232.004	163.505	-68.499 €
2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.			
4. Aprovisionamiento			
5. Otros ingresos de explotación			
6. Gastos de Personal.			
7. Otros gastos de explotación	-167.221	-477.875	-310.654 €
a) Servicios exteriores	-137.121	-170.619	-33.498 €
b) Tributos	-30.100	-29.248	852 €
c) Pérdidas, deterioro, variación provis. por oper. comerc.		-278.008	-278.008 €
8. Amortización del inmovilizado	-64.546	-65.099	-553 €
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ y otras	23.321	52.556	29.235 €
10. Excesos de provisiones			
11. Resultados por enajenaciones del inmovilizado			



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

12. Ingresos financieros	9.800	17.035	7.235 €
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio			
<i>a.1) En empresas del grupo y asociadas</i>			
<i>a.2) Terceros</i>			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	9.800	17.035	7.235 €
<i>b.1) De empresas del grupo y asociadas</i>			
<i>b2) De terceros</i>	9.800	17.035	7.235 €
13. Gastos financieros	-32.831	-60.435	-27.604 €
a) Por deuda con empresas del grupo y asociadas			
b) Por deudas con terceros	-32.831	-60.435	-27.604 €
c) Por actualización de provisiones			
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros			
15. Diferencias de cambio			
15.1 Diferencias de cambio (saldo acreedor)			
15.2 Diferencias de cambio (saldo deudor)			
16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros			
17. Impuestos sobre beneficios	-132	-1.075	-943 €
17.1 Impuestos sobre beneficios (saldo acreedor)	-132	-1.075	-943 €
17.2 Impuestos sobre beneficios (saldo deudor)			
18. Ingresos y gastos extraordinarios			
18.1 Ingresos y gastos extraordinarios (saldo acreedor)			
18.2 Ingresos y gastos extraordinarios (saldo deudor)		401.846	401.846 €
Resultado del ejercicio	395	30.458	30.063 €
TOTAL DEBE	264.730	604.484	339.754 €
TOTAL HABER	265.125	634.942	369.817 €

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****EXPLICACIÓN DE LAS PRINCIPALES DESVIACIONES.-**1.- Importe de la cifra de negocios

Este importe de 163.505 € se corresponde en su totalidad con la actividad ordinaria de la sociedad es decir ingresos por arrendamientos del Edificio SolandCenter.

Aunque se han realizado numerosas gestiones para la implantación de nuevas empresas en el Parque de Innovación Empresarial Sanlúcar la Mayor S.A., no se consiguió formalizar operaciones por arrendamiento de parcelas o derechos de superficies, lo que ocasionó la desviación negativa de 68.499 €.

7.- Otros gastos de explotación.

La cantidad consignada en PAIF 2016 por este concepto fue de 167.221 euros, frente a la efectivamente ejecutada por un importe de 477.875 euros, lo que hace una desviación negativa de 310.654 euros.

Dicha desviación se debe, principalmente, a que SOLAND ha realizado una corrección valorativa por deterioro del crédito por arrendamientos de Abengoa Solar New Technologies S.A. por importe de 278.008,08 euros. Por otra parte, la sociedad ha seguido soportando el gasto de los servicios que corresponden a la EUC y ha impulsado la comercialización del Parque, con la contratación de una empresa externa.

8.- Amortización de inmovilizado.

Se constata un incremento de las amortizaciones, debido a la realización de obras en el edificio SolandCenter que suponen una activación y amortización de su coste.

9.- Imputación de subvenciones.

Corresponde a imputación de las siguientes subvenciones:

- a) Subvención excepcional de la Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía para la construcción del edificio SolandCenter por importe de 1.363.650 euros.
- b) Préstamos bonificados del Ministerio de Industria Turismo y Comercio por importe de 900.000 euros.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

La desviación corresponde a que en la redacción del PAIF 2016 no se incluían los intereses bonificados de los Préstamos del Ministerio de Industria Turismo y Comercio.

12.- Ingresos financieros.

Liquidación de intereses por imposiciones a plazo fijo de la cantidad de 1.322.486€ en la entidad de Bankia y a los intereses devengados por el crédito vencido correspondiente a las rentas adeudadas por parte de Abengoa Solar New Technologies S.A..

13.- Gastos financieros.

Corresponde a:

- a) Intereses devengados por el préstamo de SOPREA por importe de 1.800.000 euros para la construcción del edificio SolandCenter.
- b) Intereses bonificados del Ministerio de Industria Turismo y Comercio por importe de 900.000 euros.

La desviación corresponde a que en la redacción del PAIF 2016 no se incluían los intereses bonificados de los Préstamos del Ministerio de Industria Turismo y Comercio. Dichos intereses se compensan con la desviación de la imputación de subvenciones.

17.- Impuesto sobre beneficios.

Según lo establecido en la Ley 16/2012, de 27 de diciembre, de medidas tributarias dirigidas a la consolidación de las finanzas públicas y al impulso de la actividad económica, en el ejercicio 2016 se continúa con la reversión de las diferencias temporarias de los ejercicios 2013 y 2014.

18.- Ingresos y gastos extraordinarios.

La desviación es consecuencia de que el 16 de diciembre de 2016 se publicó en el BOJA (pág. 164 y ss.) la aprobación definitiva de la Resolución de la Comisión Territorial de Ordenación del Territorio y Urbanismo de Sevilla de fecha 1 de diciembre de 2016, por la cual se aprueba definitivamente la modificación del PGOU de Sanlúcar la Mayor relativos al cambio de calificación de los suelos titularidad de la entidad Explotaciones Casaquemada, S.A. colindantes a SOLAND otorgándoseles la calificación de Urbanizable Sectorizado con una superficie de 300.000 metros cuadrados.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

Consecuencia inmediata de este acuerdo, es el hecho de que, con fecha 1 de diciembre, en virtud de los acuerdos suscritos entre SOLAND y Explotaciones Casaquemada, S.A., la primera ha devengado frente a la segunda un crédito por importe de 361.224,57 euros.

Por otra parte, se incluyen en los ingresos extraordinarios la prescripción de la reclamación de las cantidades cobradas en concepto de siniestro acaecido en 2014 por importe de 39.641,80 euros.

4. SEGUIMIENTO Y LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	PAIF 2016	EJECUCION 2016	DESVIACIÓN
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía			
a) Subvenciones y Otras Transferencias			
b) Transferencias de Financiación			
c) Bienes y derechos cedidos			
d) Aportaciones socios /patronos			
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)			
a) De empresas del grupo			
b) De empresas asociadas			
c) De otras deudas			
d) De proveedores de inmovilizado y otros			
3. Recursos Propios	240.000	240.000	0
a) Procedente de otras Administraciones Públicas.			
b) Recursos procedentes de las operaciones	146.118	240.000	93.882
c) Enajenación de inmovilizado	93.882		-93.882
d) Enajenación de acciones propias			
TOTAL RECURSOS	240.000	240.000	0
Estado de dotaciones del Presupuesto de capital	PAIF 2016	EJECUCION 2016	DESVIACIÓN
1. Adquisiciones de inmovilizado			
I. Inmovilizado Intangible:			
1. Desarrollo			
2. Concesiones			
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas			
6. Otro inmovilizado intangible			
II. Inmovilizado Material			
1. Terrenos y construcciones.			
2. Instalaciones técnicas y otro			



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

inmovilizado material			
3. Inmovilizado en curso y anticipos			
III. Inversiones en empresas del grupo y asoc. a largo plazo.			
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
IV. Inversiones financieras a largo plazo.			
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceros			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros.			
2. Cancelaciones de deuda	240.000	240.000	0
a) De proveedores de inmovilizado y otros			
b) De otras deudas	240.000	240.000	0
3. Actuaciones gestionadas por intermediación			
a) De la Junta de Andalucía			
b) De otras Administraciones Públicas			
TOTAL DOTACIONES	240.000	240.000	0

EXPLICACIÓN DE LAS PRINCIPALES DESVIACIONES

Al no materializarse ninguna operación por arrendamiento de parcelas o derechos de superficies, la sociedad tuvo que utilizar sus recursos procedentes de las operaciones para la cancelación de deuda.



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

ENTE: PARQUE TECNOLÓGICO DE ANDALUCÍA, S.A.

Presupuesto de explotación y de capital. Ejecución del ejercicio 2016

El presupuesto de explotación para el ejercicio 2016, así como la realización del mismo, ha sido el siguiente:

PARQUE TECNOLÓGICO DE ANDALUCÍA, S.A.		(Cifras en euros)
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (CUENTA DE RESULTADOS)		
DEBE / HABER	PREVISIÓN 2016	REALIZADO 2016
1.- Importe neto de la cifra de negocios	4.888.800	3.985.787
2.- Variación de existencias de produc. terminados y en curso de fabricación	0	0
3.- Trabajos realizados por la empresa para su activo	0	0
4.- Aprovisionamientos	-1.021.020	843.708
a) Consumo materias primas	0	0
b) Consumo mercaderías	-1.021.020	0
c) Trabajos realizados por otras empresas	0	843.708
d) Deterioro de existencias	0	0
5.- Otros ingresos de explotación	50.000	28.558
a) Ingresos accesorios	0	0
b) Subvenciones de la JJAA	0	0
c) Subvenciones de otros	50.000	28.558
d) Transferencias de financiación	0	0
6.- Gastos de personal	-643.956	-600.696
a) Sueldos salarios y asimilados	-512.556	-468.130
b) Cargas sociales	-131.400	-132.566
c) Provisiones	0	0
7.- Otros gastos de explotación	-1.931.925	-1.812.273
a) Servicios exteriores y gastos de funcionamiento	-1.151.925	-1.057.658
b) Tributos	-495.000	-466.336
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones	-50.000	-54.030
d) Otros gastos (EUC del PTA)	-235.000	-234.249
8.- Amortización del inmovilizado	-1.230.000	-1.238.692
9.- Imputación de subvenciones de inmovilizado y otras	350.000	377.462
10.- Provisiones y deterioros	0	0
11.- Resultados por enajenación del inmovilizado	0	0
12.- Ingresos financieros	5.000	10.777
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0	0
b) De valores negociables y otros	5.000	10.777
13.- Gastos financieros	-347.000	-291.884
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0	0
b) Por deudas con terceros	-347.000	-291.884
c) Por actualización de provisiones	0	0
14.- Variación del valor razonable en instrumentos financieros	0	0
15.- Diferencias de cambio	0	0
16.- Resultado por enajenación de instrumentos financieros	0	0
17.- Impuesto sobre beneficios	-29.975	-279.451
18.- Ingresos y gastos extraordinarios	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	89.924	1.023.296

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Del análisis de la tabla anterior se deduce lo siguiente:

a) La Sociedad ha obtenido en el ejercicio 2016 un resultado positivo de 1.023 miles de euros, muy superior a los 90 mil euros de beneficio presupuestado. El origen del beneficio obtenido, dado que no ha habido ventas de parcelas e inmuebles, está en un mayor margen obtenido en los arrendamientos y servicios por importe de 740 mil euros, y al ajuste positivo en el "Deterioro de existencias" de 844 mil euros, lo que arroja el resultado positivo de explotación de 1.584 miles de euros. La cifra de ingresos totales asciende a 5,24 millones de euros (la previsión era de 5,29 millones de euros) y los gastos totales han sido de 4,22 millones de euros (la previsión era de 5,20 millones de euros).

b) Analizando las cifras de ingresos obtenidos por la sociedad durante el ejercicio 2016, y comparándolo con lo presupuestado, se observa lo siguiente:

- En las previsiones para 2016 por "Ventas de parcelas e inmuebles" se contempló la venta de dos parcelas en la ampliación del PTA por 1,57 millones de euros, no habiéndose materializado ninguna operación de venta. No se han realizado, ni estaban previstas, operaciones de venta de inmuebles.

- La cifra de ingresos por "Prestaciones de servicios" prevista para 2016 era de 3,32 millones de euros, habiéndose alcanzado una cifra real de 3,98 millones de euros, superando la previsión en 668 mil euros. La cifra de ingresos obtenidos en 2016, se compone de 90 mil euros obtenidos por derechos de superficie, 2.898 mil euros por arrendamientos de inmuebles (318 mil euros más de lo previsto, por nuevos contratos suscritos), y 998 mil euros de otros ingresos (280 mil euros más de lo previsto, por mayores ingresos en facturación de gastos a inquilinos, comercialización y varios).

- La cifra de "Otros ingresos de explotación" ha sido de 29 mil euros, frente a los 50 mil euros previstos, cifra inferior a la prevista, ya que la ejecución de proyectos, tanto nacionales como internacionales, se ha venido reduciendo en los últimos ejercicios.

- La cifra de "Imputación de subvenciones de inmovilizado" tenía una previsión de 350 mil euros, habiéndose logrado una cifra ligeramente superior, que alcanza los 377 mil euros.

- La cifra de "Ingresos financieros" presupuestada para 2016 era de 5 mil euros, habiéndose logrado una cifra de 11 mil euros, de los cuales 6 mil euros provienen de intereses obtenidos de los saldos mantenidos en entidades bancarias, y 5 mil euros provienen de los intereses derivados del aplazamiento en el cobro a deudores.

c) Las cifras de gastos realizados durante el ejercicio 2016, comparadas con las partidas presupuestadas, se explican a continuación:

- La cifra de "Aprovisionamientos" recoge una previsión para 2016 de 1.021 mil euros que se corresponde con el coste de las parcelas a vender, lo cual no se ha materializado. Adicionalmente, en el ejercicio 2016 existe en el apartado de "Deterioro de existencias" un abono por importe de 844 mil euros, que son el resultado de las valoraciones solicitadas por la sociedad a un experto independiente para determinar el valor de mercado de las parcelas urbanizadas, así como de las parcelas pendientes de ser urbanizadas. De esta forma, se han obtenido

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

certificados de tasación para determinadas parcelas que se consideran representativas del total de las que configuran la ampliación, resultando un valor de mercado que comparado con el coste de las parcelas, arroja una reversión del deterioro al cierre de 2016 de:

Deterioro de parcelas urbanizadas (ajuste positivo)	623.801 euros
Deterioro de parcelas sin urbanizar (ajuste positivo)	219.907 euros

- Los "Gastos de personal" previstos para 2016 eran de 644 mil euros, ascendiendo los gastos reales a 601 mil euros, componiéndose de 468 mil euros de sueldos y salarios (presupuestados 512 mil euros) y de 132 mil euros de cargas sociales (131 mil euros presupuestados). Durante el ejercicio 2016 ha existido una baja paterna y existe una reducción de jornada que disfruta una empleada.

- La cifra de "Otros gastos de explotación" presupuestada para el ejercicio 2016 ha sido de 1,93 millones de euros, siendo la cifra real de 1,81 millones de euros, algo inferior a la presupuestada. Esta diferencia se origina fundamentalmente en el menor gasto realizado en los epígrafes "Servicios exteriores y gastos de funcionamiento" y en "Tributos".

- La dotación a la "Amortización del inmovilizado" del ejercicio 2016 ha sido de 1.238 mil euros, cifra ligeramente superior a los 1.230 miles de euros presupuestados.

- Los "Gastos financieros" presupuestados eran de 347 mil euros, y los reales han sido de 292 mil euros, debido a la reducción paulatina de los gastos asociados a los "Anticipos reembolsables" y al préstamo de Unicaja. De estos gastos, la carga financiera del préstamo asociado al edificio PTA-UMA es de 88 mil euros, 2 mil euros son de avales prestados, y el resto de 202 mil euros corresponden a los intereses de los anticipos reembolsables concedidos a la sociedad.

En relación con el presupuesto de capital previsto para 2016, en las dotaciones se realizó una previsión de "Adquisiciones de inmovilizado" de 700 mil euros, para el desarrollo de los proyectos de tres edificios en la ampliación del PTA, habiéndose invertido 164 mil euros en 2016. En cuanto a la previsión de "Cancelación de deudas a largo plazo" de 342 mil euros, se ha realizado en su totalidad. En lo que respecta a los recursos, se han generado como estaba previsto.

Programa de actuación, inversión y financiación PAIF. Ejecución del ejercicio 2016

A continuación se evalúan las unidades de medida que se asignaron a los objetivos y proyectos descritos en las fichas del Programa de Actuación, Inversión y Financiación para el ejercicio 2016:



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C 4

EMPRESA: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

<i>PAIF 2016</i>		Previsto 2016		Realizado 2016	
Objetivos	Unidades de medida	Euros	Unidades	Euros	Unidades
1.- Ubicación de nuevos proyectos en el PTA	Nº de empresas nuevas instaladas en el PTA	4.965.876	10	3.253.638	9
2.- Acciones de difusión y transferencia de tecnología	Nº de acciones de difusión y formativas a realizar	50.000	2	28.558	2
	TOTAL	5.015.876		3.282.196	

En lo que se refiere al objetivo nº 1 “Ubicación de nuevos proyectos en el PTA” este objetivo se desglosa en dos proyectos, y su evolución en 2016 ha sido la siguiente:

<i>PAIF 2016</i>		Previsto 2016		Realizado 2016	
Proyecto	Unidades de medida	Euros	Unidades	Euros	Unidades
Gestión de inmuebles a disposición de empresas en el PTA	Metros a alquilar	3.395.076	3.500	3.253.638	2.563
Ampliación del PTA zona norte	Metros superficie urbanizados	1.570.800	366.000	0	0
	TOTAL	4.965.876		3.253.638	

El proyecto denominado “Gestión de inmuebles a disposición de empresas en el PTA” se corresponde con los espacios arrendados a empresas para diversas actividades, que durante el ejercicio 2016 han aumentado en 2.563 metros cuadrados de nuevos alquileres.

El proyecto denominado “Ampliación del PTA zona norte” ya se concluyó con la urbanización de 366 mil metros cuadrados en una 1ª fase de actuación. Durante el ejercicio 2016 no se ha materializado la instalación de proyectos en esta zona del PTA. La ejecución de este proyecto ha supuesto una inversión total de 17,23 millones de euros. Al objeto de dinamizar la instalación de proyectos en la zona de ampliación del PTA, se decidió en 2015 iniciar el proceso para desarrollar los proyectos de construcción de 3 edificios, en tres parcelas de dicha zona, habiéndose invertido 164 mil euros en el ejercicio 2016.

Durante el año 2016 se han instalado en el PTA 92 nuevas empresas, produciéndose la baja de 83 empresas, siendo el saldo neto de 9 empresas más al cierre del ejercicio. El grado de ejecución del objetivo 1 ha sido en 2016 del 90%.

En lo que se refiere al objetivo nº 2 “Acciones de difusión y transferencia de tecnología” este objetivo se desglosa en tres proyectos, cuya evolución en 2016 ha sido la siguiente:

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

<i>PAIF 2016</i>		Previsto 2016		Realizado 2016	
Proyecto	Unidades de medida	Euros	Unidades	Euros	Unidades
Acciones de difusión nacionales e internacionales	Nº de acciones realizadas	50.000	2	28.558	2
	TOTAL	50.000	2	28.558	2

El apartado de "Acciones de difusión nacionales e internacionales" recoge los ingresos generados por proyectos de cooperación nacional e internacional, habiéndose realizado dos actuaciones relevantes, generando 29 mil euros de ingresos durante el ejercicio 2016. El grado de ejecución del objetivo 2 ha sido en 2016 del 57% en cuanto al presupuesto realizado.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Balance de situación Previsión

Empresa: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

Ejercicio: 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE	406.832.196,00	410.224.856,00
I. Inmovilizado intangible.	3.115.772,00	2.716.476,00
1. Desarrollo.	2.335,00	1.714,00
2. Concesiones.	669.367,00	669.367,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares.	17.912,00	20.547,00
4. Fondo de comercio.	0,00	0,00
5. Aplicaciones Informáticas.	1.681.944,00	965.049,00
6. Derechos de uso cesiones y adscripc. Junta de Andalucía.	744.214,00	1.059.799,00
7 .Otro inmovilizado intangible	0,00	0,00
II. Inmovilizado material.	139.279.696,00	132.682.799,00
1. Terrenos y construcciones.	108.037.461,00	102.492.783,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	22.255.128,00	19.815.624,00
3. Inmovilizado en curso y anticipos.	8.987.107,00	10.374.392,00
III. Inversiones inmobiliarias.	154.773.230,00	154.075.744,00
1. Terrenos.	44.741.261,00	46.702.557,00
2. Construcciones.	110.031.969,00	107.373.187,00
IV. Invers. en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	28.532.474,00	35.200.275,00
1. Instrumentos de patrimonio.	24.317.155,00	31.666.530,00
2. Créditos a empresas.	4.215.319,00	3.533.745,00
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.	73.883.757,00	78.360.876,00
1. Instrumentos de patrimonio.	15.025.230,00	14.985.230,00
2. Créditos a terceros.	58.361.770,00	62.845.412,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	496.757,00	530.234,00
VI. Activos por impuesto diferido.	7.247.267,00	7.188.686,00
B) ACTIVO CORRIENTE	367.409.706,00	360.457.788,00
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.	0,00	0,00
II. Existencias.	1.129.261,00	1.135.168,00
1. Comerciales.	0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	1.121.700,00	1.121.700,00
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.	7.561,00	13.468,00
III. Relaciones con la Junta de Andalucía.	183.308.245,00	181.300.211,00
1. Operaciones especificadas-	19.775.294,00	21.019.860,00
2. Subvenciones recibidas.	83.547.547,00	80.294.947,00
3. Operaciones de intermediación	79.985.404,00	79.985.404,00
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	75.575.209,00	78.509.476,00
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	7.799.172,00	7.576.248,00
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	1.676.926,00	1.771.267,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Balance de situación Previsión

Empresa: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

Ejercicio: 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
3. Deudores varios.	50.959.509,00	54.059.665,00
4. Personal.	267.374,00	266.602,00
5. Activos por impuesto corriente.	10.904.276,00	10.868.704,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	3.967.952,00	3.966.990,00
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.	0,00	0,00
V. Inversiones en emp. del grupo y asociadas a corto plazo.	20.000,00	20.000,00
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.	20.000,00	20.000,00
VI. Inversiones financieras a corto plazo.	14.660.512,00	14.730.323,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	13.312.914,00	13.384.966,00
3. Valores representativos de deuda.	255.015,00	252.774,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	1.092.583,00	1.092.583,00
VII. Periodificaciones a corto plazo.	158.367,00	156.740,00
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	92.558.112,00	84.605.870,00
1. Tesorería.	92.558.112,00	84.605.870,00
2. Otros activos líquidos equivalentes.	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	774.241.902,00	770.682.644,00
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	0,00	0,00
A) PATRIMONIO NETO	299.807.571,00	290.442.164,00
A-1) Fondos propios.	150.673.194,00	146.395.743,00
I. Capital.	443.826.799,00	443.826.799,00
1. Capital escriturado.	443.826.799,00	443.826.799,00
2. (Capital no exigido).	0,00	0,00
II. Prima de emisión.	0,00	0,00
III. Reservas.	65.105.624,00	49.819.069,00
1. Legal y estatutarias.	0,00	0,00
2. Otras reservas.	65.105.624,00	49.819.069,00
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).	0,00	0,00
V. Resultado de ejercicios anteriores.	371.225.715,00-	371.225.715,00-
1. Remanente.	0,00	0,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).	371.225.715,00-	371.225.715,00-
VI. Otras aportaciones de socios.	0,00	0,00
VII. Resultado de ejercicio.	12.966.486,00	23.975.590,00
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.	149.134.377,00	144.046.421,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Balance de situación Previsión

Empresa: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

Ejercicio: 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
I. Procedentes de la Junta de Andalucía.	129.941.608,00	123.270.858,00
II. Procedentes de otras entidades.	19.192.769,00	20.775.563,00
B) PASIVO NO CORRIENTE.	176.498.464,00	182.513.924,00
I. Provisiones a largo plazo	21.120.667,00	21.120.667,00
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	21.120.667,00	21.120.667,00
II. Deudas a largo plazo.	111.963.130,00	116.718.583,00
1. Obligaciones y otros valores negociables.	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	4.366.598,00	9.948.895,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros	107.596.532,00	106.769.688,00
III. Deudas con empr. del grupo y asociadas a largo plazo.	0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido.	42.748.822,00	43.996.198,00
V. Periodificaciones a largo plazo.	665.845,00	678.476,00
C) PASIVO CORRIENTE	297.935.867,00	297.726.556,00
I. Pasivos vinculados act. no corrientes mant. Para venta.	0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo.	21.698,00	21.698,00
III. Deudas a corto plazo.	13.891.689,00	13.331.402,00
1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	5.639.870,00	5.639.593,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros.	8.251.819,00	7.691.809,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	2.686.651,00	3.921.031,00
V. Relaciones con la Junta de Andalucía.	206.955.053,00	206.953.720,00
1. Operaciones de intermediación	15.720.031,00	15.720.031,00
2. Otros conceptos	191.235.022,00	191.233.689,00
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	74.380.626,00	73.498.558,00
1. Proveedores	4.082.309,00	3.804.509,00
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
3. Acreedores varios.	57.534.675,00	56.982.281,00
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	2.094.098,00	2.058.786,00
5. Pasivos por impuesto corriente.	1.612.801,00	1.612.801,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	6.853.417,00	6.836.855,00
7. Anticipos de clientes.	2.203.326,00	2.203.326,00
VII. Periodificaciones a corto plazo	150,00	147,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	774.241.902,00	770.682.644,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Estado de flujos de efectivos previsión

Empresa: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

Ejercicio: 2018

Epígrafes	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	25.396.434,00	21.458.308,00
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	20.320.614,00	30.374.157,00
2. Ajustes del resultado.	7.089.420,00	3.192.714,00
a) Ingresos por act. de exp. financiadas por J. de And. (-)	57.364.948,00-	56.722.518,00-
b) Gastos por act. de exp. financiadas por J. de And. (+)	191.149.443,00	105.052.350,00
c) Amortización del inmovilizado (+).	10.136.785,00	9.140.841,00
d) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	7.099.272,00	13.670.530,00
e) Variación de provisiones (+/-).	0,00	0,00
f) Imputación de subvenciones (-).	142.250.890,00-	55.034.955,00-
g) Resultados por bajas y enajenaciones del inmov. (+/-).	0,00	6.041,00
h) Resultados por bajas y enaj. del inst. financ. (+/-).	10.000,00-	100.000,00-
i) Ingresos financieros (-).	119.676,00-	10.295.265,00-
J) Gastos financieros (+).	461.434,00	395.690,00
k) Diferencias de cambio (+/-).	0,00	0,00
l) Variación de valor razonable en inst. financieros (+/-).	690.000,00-	1.480.000,00-
ll) Otros ingresos y gastos (-/+).	1.322.000,00-	1.440.000,00-
3. Cambios en el capital corriente.	1.590.792,00	6.085.756,00-
a) Existencias (+/-).	534.271,00-	2.120.000,00-
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	2.770.589,00	1.721.955,00
c) Otros activos corrientes (+/-).	124.919,00	36.060,00
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	659.833,00-	5.594.525,00-
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	0,00	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	110.612,00-	129.246,00-
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explot.	3.604.392,00-	6.022.807,00-
a) Cobros (pagos) act. de exp. financ. por la J. de And. (±)	2.512.044,00	426.974,00
a-1) Cobros de act. de expl. financ. por la J. de And. (+)	193.442.345,00	114.828.643,00
a-2) Pagos de act. de expl. financ. por la J. de And. (-).	190.930.301,00-	114.401.669,00-
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 (-).	367.081,00-	395.690,00-
e) Cobros de dividendos (+).	1.450.000,00	1.440.000,00
f) Cobros de intereses (+).	182.585,00	250.995,00
g) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	7.381.940,00-	7.745.086,00-
h) Otros pagos (cobros) (-/+)	0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de act. de expl. (+/-1+/-2+/-3+/-4)	25.396.434,00	21.458.308,00
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	21.258.130,00-	12.598.096,00-
6. Pagos por inversiones (-).	28.606.002,00-	24.902.296,00-
a) Empresas del grupo y asociadas.	3.024.000,00-	6.235.000,00-
b) Inmovilizado intangible.	708.479,00-	237.711,00-
c) Inmovilizado material.	16.312.014,00-	15.127.003,00-
d) Inversiones inmobiliarias.	8.437.465,00-	3.397.338,00-



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Estado de flujos de efectivos previsión

Empresa: Agencia de Innovación y Desarrollo de Andalucía (Consolidado) - IDEA

Ejercicio: 2018

Epígrafes	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
e) Otros activos financieros.	124.044,00-	24.044,00-
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.	0,00	0,00
g) Otros activos.	0,00	118.800,00
7. Cobros por desinversiones (+).	7.347.872,00	12.304.200,00
a) Empresas del grupo y asociadas.	1.052.319,00	1.746.825,00
b) Inmovilizado intangible.	0,00	0,00
c) Inmovilizado material.	0,00	0,00
d) Inversiones inmobiliarias.	1.871.033,00	5.865.322,00
e) Otros activos financieros.	4.424.520,00	4.692.053,00
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)	21.258.130,00-	12.598.096,00-
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	3.813.938,00	365.175,00
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	9.724.326,00	2.586.861,00
a) Emisión de instrumentos de patrimonio.	400.000,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio.	300.000,00	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.	9.024.326,00	2.586.861,00
e.1) Procedentes de la Junta de Andalucía.	9.037.465,00	2.600.000,00
e.1.1) Subvenciones.	0,00	0,00
e.1.2) Transferencias.	9.037.465,00	2.600.000,00
e.2) Procedentes de otras entidades.	13.139,00-	13.139,00-
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	5.910.388,00-	2.221.686,00-
a) Emisión	4.783.056,00	8.872.861,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+).	4.778.657,00	8.868.462,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).	4.399,00	4.399,00
4. Otras deudas (+).	0,00	0,00
b) Devolución y amortización de	10.693.444,00-	11.094.547,00-
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-).	6.294.587,00-	6.303.234,00-
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	0,00	0,00
4. Otras deudas (-).	4.398.857,00-	4.791.313,00-
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)	3.813.938,00	365.175,00
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)	7.952.242,00	9.225.387,00
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	84.605.870,00	75.380.483,00
Efectivo o equivalentes al final de ejercicio	92.558.112,00	84.605.870,00