

C.T. Metropolitano Área de Sevilla



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Explotación

Empresa: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-1

Epígrafes	Importe
A) OPERACIONES CONTINUADAS	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios	19.900.000,00
a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía	0,00
b) Ventas	0,00
c) Prestaciones de servicios	19.900.000,00
2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00
4. Aprovisionamientos	0,00
a) Consumo mercaderías	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	0,00
d) Deterioro de mercaderías, mat. primas y otros aprovisionam.	0,00
5. Otros ingresos de explotación	12.275.325,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	101.378,00
b) Subvenciones y otras transferencias	3.540.072,00
b.1) De la Junta de Andalucía	0,00
b.2) De otros	3.540.072,00
c) Transferencias de financiación	8.633.875,00
6. Gastos de Personal	662.860,00
a) Sueldos, salarios y asimilados	525.330,00
b) Cargas sociales	137.530,00
c) Provisiones	0,00
7. Otros gastos de explotación	31.183.265,00
a) Servicios exteriores	1.599.058,00
b) Tributos	1.200.800,00
c) Perdidas, deterioro y variac. provisiones por operac. comer	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	28.383.407,00
8. Amortización del inmovilizado	0,00
9. Imputación subvenciones de inmovilizado no financ .y otras	0,00
a) Subvenciones procedentes de la Junta de Andalucía.	0,00
b) Transferencias procedentes de la Junta de Andalucía.	0,00
c) Subvenciones y transferencias procedentes otras entidades	0,00
10. Excesos de provisiones	0,00
11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Explotación

Empresa: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-1

Epígrafes	Importe
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	329.200,00
12. Ingresos Financieros	0,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00
a.1) En empresas del grupo y asociadas	0,00
a.2) En terceros	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0,00
b1) De empresas del grupo y asociadas	0,00
b2) De terceros	0,00
13. Gastos financieros	329.200,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Por deudas con terceros	329.200,00
c) Por actualización de provisiones	0,00
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
a) Cartera de negociación y otros	0,00
b) Imput al rdo del ej. por act financ. disponible para venta	0,00
15. Diferencias de cambio	0,00
16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO	-329.200,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	0,00
17. Impuestos sobre beneficios	0,00
A.4) RDO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	0,00
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0,00
18.Rdo ej. procedente de operac interrump neto de impuestos	0,00
Resultado del ejercicio	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Capital

Empresa: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-2

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Previsión 2018
1. Adquisiciones de inmovilizado	198.224,00
I. Inmovilizado Intangible:	2.410,00
1. Desarrollo	0,00
2. Concesiones	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares	2.410,00
4. Fondo de Comercio	0,00
5. Aplicaciones informáticas	0,00
6. Otro inmovilizado intangible	0,00
II. Inmovilizado Material:	195.814,00
1. Terrenos y construcciones	0,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	195.814,00
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0,00
III. Inversiones en Empresas del Grupo y asoci. a largo plazo	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00
2. Créditos a empresas	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00
4. Derivados	0,00
5. Otros activos financieros	0,00
IV. Inversiones financieras a largo plazo:	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00
2. Créditos a terceros	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00
4. Derivados	0,00
5. Otros activos financieros	0,00
2. Cancelación de deudas	0,00
a) De proveedores de inmovilizado y otros	0,00
b) De otras deudas	0,00
3. Actuaciones gestionadas por intermediación	0,00
a) De la Junta de Andalucía	0,00
b) De otras Administraciones Públicas	0,00
TOTAL DOTACIONES	198.224,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Presupuesto Capital

Empresa: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

Ejercicio: 2018

P.E.C. 2018-2

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Previsión 2018
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	192.113,00
a) Subvenciones y Otras Transferencias	0,00
b) Transferencias de Financiación	192.113,00
c) Bienes y derechos cedidos	0,00
d) Aportaciones socios/patronos	0,00
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)	0,00
a) De empresas del grupo	0,00
b) De empresas asociadas	0,00
c) De otras deudas	0,00
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0,00
3. Recursos Propios	6.111,00
a) Procedentes de otras Administraciones Públicas	6.111,00
b) Recursos procedentes de las operaciones	0,00
c) Enajenación de inmovilizado	0,00
d) Enajenación de acciones propias	0,00
TOTAL RECURSOS	198.224,00



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: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

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 16.00.03.00.00 G/51B/445.83/00	8.633.875,00	8.633.875,00	8.633.875,00
Total (C)	8.633.875,00	8.633.875,00	8.633.875,00
a') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN Equilibrar la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio	8.633.875,00	8.633.875,00	8.633.875,00
Total (D)	8.633.875,00	8.633.875,00	8.633.875,00
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: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

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: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

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 16.00.03.00.00 G/51B/745.83/00	192.113,00	192.113,00	192.113,00
Total (C)	192.113,00	192.113,00	192.113,00
c') DESTINO DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL Adquisición de inmovilizado	192.113,00	192.113,00	192.113,00
Total (D)	192.113,00	192.113,00	192.113,00
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: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

Ejercicio: 2018

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



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

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

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2-4

Empresa: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

Ejercicio: 2018

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



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

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

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

Modelo 2-5

Empresa: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

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: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

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	Inversiones de estructura	N/A	6.111,00	1	6.111,00	6.111,00	1	6.111,00	6.111,00	1	6.111,00
00002	Consorcio de Tte. Area de Sevilla (PDP). Actv. Inversora	N/A	192.113,00	1	192.113,00	192.113,00	1	192.113,00	192.113,00	1	192.113,00
00003	Compensaciones a empresas pcas menor recaud tarifaria	Nº etapas/viajes	5.538.891,00	5.651.930	0,98	5.538.891,00	5.651.930	0,98	5.538.891,00	5.651.930	0,98
00004	Compensaciones a concesionarios menor recaud tarifaria	Nº etapas/viajes	14.462.487,00	13.643.856	1,06	14.462.487,00	13.643.856	1,06	14.462.487,00	13.643.856	1,06
00005	Costes explotacion de estructura	N/A	3.540.072,00	1	3.540.072,00	3.540.072,00	1	3.540.072,00	3.540.072,00	1	3.540.072,00
00006	Consorcio de Tte. Area de Sevilla (PDP). Actv. Corriente	N/A	8.633.875,00	1	8.633.875,00	8.633.875,00	1	8.633.875,00	8.633.875,00	1	8.633.875,00
Aplicaciones Totales de Fondos (Importe Total)			32.373.549,00			32.373.549,00			32.373.549,00		



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: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

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	Inversion reposición equipos sede	Nº equipos	4.510,00	8	4.510,00	8	4.510,00	8
00001	Renovación licenciamientos/dominios equipos sede	Nº licencias/dominios	1.326,00	8	1.326,00	8	1.326,00	8
00001	Inversiones reposición mobiliario sede	Nº elementos	275,00	1	275,00	1	275,00	1
00002	Otras inversiones en reposicion equip informatico	Nº actuaciones	3.690,00	7	3.690,00	7	3.690,00	7
00002	Otras inversiones en renovacion de licencias/dominios	Nº licencias/dominios	1.085,00	7	1.085,00	7	1.085,00	7
00002	Otras inversiones en reposicion mobiliario	Nº elementos	225,00	1	225,00	1	225,00	1
00002	Inversion equipos proyecto migracion tarjeta transporte	Nº equipos	100.000,00	40	100.000,00	40	100.000,00	40
00002	Obras, instalaciones asociadas al Sistema Tte	Nº actuaciones	35.000,00	4	35.000,00	4	35.000,00	4
00002	Reposicion equipos expencion billeteaje	Nº equipos	7.056,00	3	7.056,00	3	7.056,00	3
00002	Equipamiento paradas	Nº elementos	45.057,00	12	45.057,00	12	45.057,00	12
00003	Cumplimiento obligaciones Contrato-Programa TUSAM	Nº etapas/viajes	5.538.891,00	5.651.930	5.538.891,00	5.651.930	5.538.891,00	5.651.930
00004	Cumplimiento obligaciones Contratos-Programa concesionarios	Nº etapas/viajes	14.462.487,00	13.643.856	14.462.487,00	13.643.856	14.462.487,00	13.643.856
00005	Costes explotación a cargo de EELL s/ reparto voto ponderado	N/A	3.540.072,00	1	3.540.072,00	1	3.540.072,00	1
00006	Mejora de servicios adicionales	Km	3.582.111,00	1.088.410	3.582.111,00	1.088.410	3.582.111,00	1.088.410
00006	Transferencias al CTMAM liquidaciones por Renfe Cercanías	Nº etapas/viajes	245.000,00	85.000	245.000,00	85.000	245.000,00	85.000
00006	Gestión de la red de venta/recarga títulos	% sobre importe recarga	600.000,00	3	600.000,00	3	600.000,00	3
00006	Tarjetas sin contactos	Nº tarjetas	61.500,00	60.000	61.500,00	60.000	61.500,00	60.000
00006	Nº Único Atención al Usuario Red de Consorcios	Nº llamadas	225.000,00	161.484	225.000,00	161.484	225.000,00	161.484
00006	Costes explotación a cargo de JA s/ reparto voto ponderado	N/A	2.896.423,00	1	2.896.423,00	1	2.896.423,00	1
00006	Compensación a concesionarios por menor recaudacion	Nº etapas/viajes	1.023.841,00	4.423.221	1.023.841,00	4.423.221	1.023.841,00	4.423.221
Totales			32.373.549,00		32.373.549,00		32.373.549,00	



MEMORIA DEL PRESUPUESTO

P.E.C. 3

EMPRESA: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

PREVISIÓN

PRIMERO.- Denominación de la Entidad: CONSORCIO DE TRANSPORTE METROPOLITANO DEL ÁREA DE SEVILLA

Normativa de creación-regulación y objeto principal: Ley 2/2003, de 12 de mayo, de Ordenación de los Transportes Urbanos y Metropolitanos de Viajeros en Andalucía. Acordada su creación mediante Convenio entre las Administraciones de 30 de marzo de 2001. Sus Estatutos en vigor, publicados en BOJA núm. 175, de 8 de septiembre de 2006, señalan como objeto del Consorcio articular la cooperación económica, técnica y administrativa entre las Administraciones consorciadas a fin de ejercer de forma conjunta y coordinada las competencias que les corresponden en materia de creación y gestión de infraestructuras y servicios de transporte. No obstante, la necesaria adaptación de sus Estatutos a la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de Racionalización y Sostenibilidad de la Administración Local ha determinado la modificación de los mismos, cuyo procedimiento en el seno del Consorcio ya ha concluido y se encuentra actualmente en trámite por la Junta de Andalucía para su aprobación por Consejo de Gobierno.

La presente memoria de previsión del Presupuesto de explotación y capital del Consorcio de Transporte Metropolitano del Área de Sevilla (en adelante Consorcio de Transporte) para el ejercicio 2018 se presenta conforme a lo dispuesto en el art 58 del TRLGHP de la Junta de Andalucía, y la Orden de 26 de mayo de 2017 de la Consejería de Hacienda y Administración Pública por la que se dictan normas para la elaboración del Presupuesto de la Junta de Andalucía para el año 2018.

SEGUNDO.- Análisis de las principales variables del presupuesto de explotación y capital:

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

A) **GASTOS.** Las principales partidas de gastos son las siguientes:

1. **Gastos de personal (662.860€).** Comprenden los gastos de la plantilla de personal y de las gratificaciones por acumulación de puestos del personal funcionario que ejerce las funciones de Secretaría, Intervención y Tesorería, así como las cuotas a la Seguridad Social y prevención de riesgos laborales. Se ha tenido en cuenta el mismo personal que conforma la plantilla en el año 2017 (1 Director Gerente, 3 Directores de Área, 2 Técnicos Superiores, 2 Técnicos Medios, 6 Auxiliares, más los puestos de Secretario General, Interventor y Tesorero en régimen de acumulación de funciones), por lo que se mantiene la misma estimación global de gastos que en el ejercicio anterior, sin que se contemple revisión salarial a la espera de lo que prevea la Ley de Presupuestos de la C.A. de Andalucía para 2018.
2. **Otros gastos de explotación (31.183.265€).** En este apartado se incluyen los conceptos de “servicios exteriores”, “tributos” y “otros gastos de gestión corriente” correspondiendo a este último grupo el volumen de gasto más significativo, integrado por las liquidaciones mensuales a los operadores que

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** C.T. Metropolitano Área de Sevilla**PREVISIÓN**

prestan los diferentes servicios de transporte, cuya financiación es asumida en exclusiva por la Administración Pública que tenga cedidas las competencias sobre los referidos servicios, en nuestro caso, la Junta de Andalucía. En "tributos" se contempla una cantidad de 1.200.800€ correspondiente en su práctica totalidad al IVA derivado de los pagos vinculados al sistema de transporte. Y en "servicios exteriores" aquellos gastos de estructura que, aun siendo necesarios para el desarrollo de la actividad del Consorcio de Transporte, no están directamente asociados a los servicios de transporte.

En comparación con el dato del año anterior (30.638.621€), se produce una ligera subida en el apartado de otros gastos de gestión corriente en la partida de liquidaciones a operadores metropolitanos, en función de las estimaciones sobre los datos del ejercicio en curso.

- 3. Gastos financieros (329.200€).** En esta cifra se incluyen, básicamente, los intereses derivados del Mecanismo de Pago a Proveedores 2012, así como los de demora provocada por el pago de facturas excediendo los plazos legales como consecuencia del retraso en el cobro de las aportaciones que permiten hacer frente a tales pagos. Se mantiene la misma cuantificación presupuestaria que para el año anterior, si bien se realiza una redistribución interna entre partidas, pues la previsión de los intereses del MEPP se está revelando un poco alta con los tipos de interés que se vienen aplicando.

B) INGRESOS. Los principales conceptos de ingresos son los siguientes:

- 1. Importe neto de la cifra de negocios (19.900.000€).** Recoge la previsión de ingresos a recaudar en 2018 en concepto de venta-recarga de títulos de transporte. A tenor de los datos de recaudación neta obtenidos hasta la fecha del ejercicio 2017, y los de evolución de uso de la tarjeta, la estimación se incrementa ligeramente en relación a la estimación inicial (19.323.038€) quedando por debajo de los ingresos efectivamente recaudados, de ahí su ajuste al alza para el próximo año.
- 2. Otros ingresos de explotación (12.275.325€)** Este concepto se compone básicamente (12.173.947€) de las aportaciones de las Administraciones Públicas consorciadas (Junta de Andalucía y EELL). El resto (101.378 €) procede del canon derivado de la concesión administrativa de la Estación de Autobuses Plaza de Armas, atribuida por la Junta al Consorcio.

La aportación proveniente de la **Junta de Andalucía** se articula mediante **transferencias de financiación** cuyo importe asciende a **8.633.875€** y se destinan íntegramente a equilibrar la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2018.

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** C.T. Metropolitano Área de Sevilla**PREVISIÓN**

De su comparativa con el importe de las transferencias del año anterior (7.972.602 €) se concluye que se produce un aumento de estas transferencias como consecuencia de ir adoptando progresivamente el nuevo modelo de financiación de la actividad del Consorcio recogido en el art. 33.3 de sus Estatutos adaptados a las Leyes 27/2013, 15/2014 y 40/2015. Como consecuencia de ello, las aportaciones de los Entes Locales consorciados para el ejercicio 2018 se reducen, pasando de 4.233.663€ a 3.540.072€.

PRESUPUESTO DE CAPITAL

A) ESTADO DE DOTACIONES. Las principales partidas de gastos son las siguientes:

1. **Adquisiciones de inmovilizado (198.224€):** Las inversiones previstas se concretan en actuaciones de mejora de las condiciones de seguridad y habilitación de paradas de autobuses metropolitanos; mantenimiento del sistema tarifario integrado (máquinas expendedoras y renovación equipos informáticos del centro de proceso de datos) y equipamiento de paradas. Así como inversiones de estructura vinculados al equipamiento de la sede y herramientas informáticas de trabajo.

B) ESTADO DE RECURSOS. Está constituido por los siguientes conceptos de ingresos:

1. **Recursos propios (6.111€).** Son las aportaciones de los Entes Locales consorciados al Presupuesto de capital del Consorcio y se destinan a cubrir inversiones de estructura.
2. **Recursos procedentes de la Junta de Andalucía,** a través de las transferencias de financiación de capital **(192.113€)** la Junta de Andalucía para la financiación de inversiones asociadas al funcionamiento de los servicios de transporte y otras inversiones de estructura previstos para el ejercicio. Se destinan a cubrir adquisiciones de inmovilizado.

A modo de resumen, se incluyen a continuación los importes globales de las transferencias de financiación que la Junta de Andalucía prevé efectuar al Consorcio de Transporte Metropolitano del Área de Sevilla durante el año 2017:

Total Transferencias Junta Andalucía	8.825.988€
De explotación	8.633.875€
De Capital	192.113€

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C. 3****EMPRESA:** C.T. Metropolitano Área de Sevilla**PREVISIÓN****TERCERO.- Objetivos y proyectos principales:**

- Cumplimiento de las obligaciones derivadas del sistema tarifario integrado, recogidas en los Contratos-Programas suscritos con los operadores metropolitanos, incluido Metro de Sevilla, Tussam y otros operadores urbanos, relativos al pago de compensaciones por menor recaudación tarifaria.
- Mantenimiento de las mejoras de servicios adicionales a los prestados según contratos de concesión con los operadores metropolitanos en un nivel que garantice la eficiencia de los servicios.
- Mantenimiento de los servicios básicos asociados al sistema tarifario integrado.
- Puesta en marcha del proyecto de migración de la tarjeta de transporte a una nueva tecnología sin contacto.
- Implantación de un nuevo sistema de calidad basado en una Carta de Servicios del Consorcio (publicada en BOP núm. 170, de 25 de julio de 2017).

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** C.T. Metropolitano Área de Sevilla**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR****MEMORIA DE LIQUIDACIÓN****Denominación de la Entidad:** CONSORCIO DE TRANSPORTE METROPOLITANO DEL ÁREA DE SEVILLA

Las diferencias fundamentales entre el Presupuesto de explotación y capital del Consorcio de Transporte Metropolitano del Área de Sevilla para el año 2016 y su liquidación posterior, a nivel de obligaciones y derechos reconocidos, se resumen en las siguientes cuestiones de interés que centran el análisis de las desviaciones producidas en él:

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Los capítulos más importantes del presupuesto de explotación son los siguientes:

GASTOS

1. **Gastos de personal** (se han liquidado 639.899 €). Este capítulo, con una previsión inicial de 655.373 €, comprende los gastos de la plantilla aprobada en el Consejo de Administración, así como las gratificaciones del personal que ejerce las funciones de Secretaría, Intervención y Tesorería, así como cuotas a la Seguridad Social a cargo del empleador y prevención de riesgos. El menor gasto que se ha producido en este capítulo se debe básicamente al reconocimiento de reducciones de jornada de dos trabajadoras, así como a una liquidación de cuotas sociales por debajo de la estimación inicial.
2. **Otros gastos de explotación** (se han liquidado 29.485.725 €), de los 30.319.744 € estimados en su cuantificación presupuestaria, en su mayor parte derivados de las compensaciones a los operadores integrados en el sistema de transporte por los diferentes conceptos.
3. **Gastos financieros de explotación** (se han liquidado 283.722 €). Ha llegado a ejecutarse en su práctica totalidad la dotación prevista de 299.200€.

INGRESOS

1. **Importe neto de la cifra de negocios** (se han recaudado 19.402.536 €)

Esta partida contabiliza los ingresos obtenidos en 2016 en concepto de venta y recarga de títulos de transporte, que sobrepasan las previsiones inicialmente realizadas (18.296.266 €) debido al incremento en el uso de la tarjeta de transporte.

2. **Otros ingresos de explotación** (se han recaudado un total de 11.747.386€, de los 12.978.051€ previstos).

**MEMORIA DEL PRESUPUESTO****P.E.C 4****EMPRESA:** C.T. Metropolitano Área de Sevilla**LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR**

Esta partida representa la totalidad de aportaciones que las Administraciones que integran el Consorcio de Transporte Metropolitano del Área de Sevilla deben efectuar en la hacienda de éste, junto a otros accesorios:

- Dentro de éstas se distingue entre las transferencias de financiación que la Consejería de Fomento y Vivienda de la Junta de Andalucía realiza al Consorcio, que para este ejercicio han ascendido a un total de 8.564.388€, coincidiendo íntegramente con lo presupuestado.
- El resto corresponde a las aportaciones de las Administraciones Locales que integran el Consorcio, por importe de 3.073.342€ recaudados en el ejercicio, frente a los 4.233.663€ previstos en Presupuesto, así como otros ingresos accesorios y de gestión corriente (109.656€) procedentes fundamentalmente del canon de la explotación de la Estación de Autobuses Plaza de Armas de Sevilla.

PRESUPUESTO DE CAPITAL**ESTADO DE DOTACIONES**

1. **Adquisiciones de inmovilizado** (72.251€) sobre una previsión inicial de 198.224€. Dentro de un presupuesto muy ajustado para inversiones, hay remanentes de créditos derivados de proyectos complejos que tendrán su continuidad en este ejercicio económico con la consiguiente incorporación de los mismos, como queda reflejado en el presupuesto definitivo; otros simplemente no llegan a ejecutarse como consecuencia de la falta de liquidez del Consorcio.

ESTADO DE RECURSOS**I. RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA** (192.113 €)

Esta cantidad corresponde a las transferencias de financiación de capital procedentes de la Junta de Andalucía. Se destinan a cubrir adquisiciones de inmovilizado y se ha recaudado en su totalidad.

II. RECURSOS PROPIOS (6.111€)

Esta cantidad se corresponde con la parte de las aportaciones del resto de Administraciones consorciadas destinadas a financiar los gastos de inversión, de las que sólo se han recaudado 1.839€ a fecha de elaboración de la presente memoria.



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Balance de situación Previsión

Empresa: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

Ejercicio: 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE	977.114,00	915.890,00
I. Inmovilizado intangible.	10.600,00	10.600,00
1. Desarrollo.	0,00	0,00
2. Concesiones.	0,00	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares.	0,00	0,00
4. Fondo de comercio.	0,00	0,00
5. Aplicaciones Informáticas.	7.040,00	7.040,00
6. Derechos de uso cesiones y adscripc. Junta de Andalucía.	0,00	0,00
7 .Otro inmovilizado intangible	3.560,00	3.560,00
II. Inmovilizado material.	966.514,00	905.290,00
1. Terrenos y construcciones.	0,00	0,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	966.514,00	905.290,00
3. Inmovilizado en curso y anticipos.	0,00	0,00
III. Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00
1. Terrenos.	0,00	0,00
2. Construcciones.	0,00	0,00
IV. Invers. en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo.	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a terceros.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido.	0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	8.393.354,00	11.325.950,00
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.	0,00	0,00
II. Existencias.	0,00	0,00
1. Comerciales.	0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	0,00	0,00
3. Productos en curso.	0,00	0,00
4. Productos terminados.	0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.	0,00	0,00
6. Anticipos a proveedores.	0,00	0,00
III. Relaciones con la Junta de Andalucía.	192.113,00	192.113,00
1. Operaciones especificadas-	192.113,00	192.113,00
2. Subvenciones recibidas.	0,00	0,00
3. Operaciones de intermediación	0,00	0,00
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	6.004.883,00	9.175.447,00
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	0,00	0,00
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	762.871,00	990.740,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Balance de situación Previsión

Empresa: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

Ejercicio: 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
3. Deudores varios.	5.042.522,00	7.965.217,00
4. Personal.	0,00	0,00
5. Activos por impuesto corriente.	0,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	199.490,00	219.490,00
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.	0,00	0,00
V. Inversiones en emp. del grupo y asociadas a corto plazo.	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a corto plazo.	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
VII. Periodificaciones a corto plazo.	0,00	0,00
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	2.196.358,00	1.958.390,00
1. Tesorería.	2.196.358,00	1.958.390,00
2. Otros activos líquidos equivalentes.	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	9.370.468,00	12.241.840,00
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	0,00	0,00
A) PATRIMONIO NETO	3.472.483,00	3.472.483,00
A-1) Fondos propios.	3.472.483,00	3.472.483,00
I. Capital.	3.335.353,00	3.335.353,00
1. Capital escriturado.	3.335.353,00	3.335.353,00
2. (Capital no exigido).	0,00	0,00
II. Prima de emisión.	0,00	0,00
III. Reservas.	0,00	0,00
1. Legal y estatutarias.	0,00	0,00
2. Otras reservas.	0,00	0,00
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).	0,00	0,00
V. Resultado de ejercicios anteriores.	137.130,00	125.130,00
1. Remanente.	137.130,00	125.130,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).	0,00	0,00
VI. Otras aportaciones de socios.	0,00	0,00
VII. Resultado de ejercicio.	0,00	12.000,00
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.	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Balance de situación Previsión

Empresa: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

Ejercicio: 2018

Activos	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
I. Procedentes de la Junta de Andalucía.	0,00	0,00
II. Procedentes de otras entidades.	0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE.	628.686,00	727.890,00
I. Provisiones a largo plazo	0,00	0,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	0,00	0,00
2. Actuaciones medioambientales	0,00	0,00
3. Provisiones por reestructuración	0,00	0,00
4. Otras provisiones	0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo.	628.686,00	727.890,00
1. Obligaciones y otros valores negociables.	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros	628.686,00	727.890,00
III. Deudas con empr. del grupo y asociadas a largo plazo.	0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido.	0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo.	0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	5.269.299,00	8.041.467,00
I. Pasivos vinculados act. no corrientes mant. Para venta.	0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo.	0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo.	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros.	0,00	0,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	0,00	0,00
V. Relaciones con la Junta de Andalucía.	0,00	0,00
1. Operaciones de intermediación	0,00	0,00
2. Otros conceptos	0,00	0,00
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	5.269.299,00	8.041.467,00
1. Proveedores	3.000.933,00	6.844.460,00
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
3. Acreedores varios.	2.252.400,00	1.181.041,00
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	0,00	0,00
5. Pasivos por impuesto corriente.	0,00	0,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	15.966,00	15.966,00
7. Anticipos de clientes.	0,00	0,00
VII. Periodificaciones a corto plazo	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	9.370.468,00	12.241.840,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Estado de flujos de efectivos previsión

Empresa: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

Ejercicio: 2018

Epígrafes	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	290.757,00-	242.125,00-
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	0,00	12.000,00
2. Ajustes del resultado.	491.200,00	466.200,00
a) Ingresos por act. de exp. financiadas por J. de And. (-)	8.633.875,00-	7.972.602,00-
b) Gastos por act. de exp. financiadas por J. de And. (+)	8.633.875,00	7.972.602,00
c) Amortización del inmovilizado (+).	162.000,00	137.000,00
d) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	0,00	0,00
e) Variación de provisiones (+/-).	0,00	0,00
f) Imputación de subvenciones (-).	0,00	0,00
g) Resultados por bajas y enajenaciones del inmov. (+/-).	0,00	0,00
h) Resultados por bajas y enaj. del inst. financ. (+/-).	0,00	0,00
i) Ingresos financieros (-).	0,00	0,00
J) Gastos financieros (+).	329.200,00	329.200,00
k) Diferencias de cambio (+/-).	0,00	0,00
l) Variación de valor razonable en inst. financieros (+/-).	0,00	0,00
ll) Otros ingresos y gastos (-/+).	0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente.	467.688,00	2.077.756,00
a) Existencias (+/-).	0,00	0,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	3.239.856,00	9.021.009,00
c) Otros activos corrientes (+/-).	0,00	0,00
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	2.772.168,00-	6.943.253,00-
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	0,00	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	0,00	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explot.	1.249.645,00-	2.798.081,00-
a) Cobros (pagos) act. de exp. financ. por la J. de And. (±)	0,00	0,00
a-1) Cobros de act. de expl. financ. por la J. de And. (+)	8.633.875,00	7.972.602,00
a-2) Pagos de act. de expl. financ. por la J. de And. (-).	8.633.875,00-	7.972.602,00-
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 (-).	329.200,00-	329.200,00-
e) Cobros de dividendos (+).	0,00	0,00
f) Cobros de intereses (+).	0,00	0,00
g) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	0,00	0,00
h) Otros pagos (cobros) (-/+)	920.445,00-	2.468.881,00-
5. Flujos de efectivo de act. de expl. (+/-1+/-2+/-3+/-4)	290.757,00-	242.125,00-
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	198.224,00	61.224,00
6. Pagos por inversiones (-).	198.224,00	61.224,00
a) Empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible.	2.410,00	0,00
c) Inmovilizado material.	195.814,00	61.224,00
d) Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2018

Estado de flujos de efectivos previsión

Empresa: C.T. Metropolitano Área de Sevilla

Ejercicio: 2018

Epígrafes	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
e) Otros activos financieros.	0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.	0,00	0,00
g) Otros activos.	0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+).	0,00	0,00
a) Empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible.	0,00	0,00
c) Inmovilizado material.	0,00	0,00
d) Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00
e) Otros activos financieros.	0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.	0,00	0,00
g) Otros activos.	0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	198.224,00	61.224,00
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	330.501,00	330.501,00
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	198.224,00	198.224,00
a) Emisión de instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio.	0,00	0,00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio.	0,00	0,00
e) Subvenciones, transf., donaciones y legados recibidos.	198.224,00	198.224,00
e.1) Procedentes de la Junta de Andalucía.	192.113,00	192.113,00
e.1.1) Subvenciones.	0,00	0,00
e.1.2) Transferencias.	192.113,00	192.113,00
e.2) Procedentes de otras entidades.	6.111,00	6.111,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	132.277,00	132.277,00
a) Emisión	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+).	0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).	0,00	0,00
4. Otras deudas (+).	0,00	0,00
b) Devolución y amortización de	132.277,00	132.277,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-).	0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	0,00	0,00
4. Otras deudas (-).	132.277,00	132.277,00
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)	330.501,00	330.501,00
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)	237.968,00	149.600,00
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.958.390,00	1.808.790,00
Efectivo o equivalentes al final de ejercicio	2.196.358,00	1.958.390,00