PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Explotación

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucia
(Consol.)

P.E.C. 2011-1

Epígrafes	Importe
1. Importe neto de la cifra de negocios	**32.613.832**
a) Ventas	**29.904.305**
b) Prestaciones de servicios	**2.709.527**
2. Variacion de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.	**0**
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	**0**
4. Aprovisionamientos	**1.376.804**
a) Consumo mercaderias	**1.376.804**
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	**0**
c) Trabajos realizados por otras empresas	**0**
5. Otros ingresos de explotacion	**305.508**
a) Ingresos accesorios y otros de gestion corriente	**305.508**
b) Subvenciones y otras transferencias	**0**
b.1) De la Junta de Andalucia	0
b.2) De otros	0
c) Transferencias de financiacion	**0**
6. Gastos de Personal	**9.931.513**
a) Sueldos, salarios y asimilados	**7.627.886**
b) Cargas sociales	**2.303.627**
c) Provisiones	**0**
7. Otros gastos de explotacion	**16.122.157**
a) Servicios exteriores	**11.930.977**
b) Tributos	**148.119**
c) Otros gastos	**4.043.061**
8. Amortizacion del inmovilizado	**21.853.594**
9. Imputacion de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	**18.453.036**
10. Excesos de provisiones	**578.747**
11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	**0**
a) Deterioros y perdidas	**0**
b) Resultados por enajenaciones y otras	**0**
12. Ingresos Financieros	**60.465**
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	**0**
a.1) En empresas del grupo y asociadas	0
a.2) En terceros	0
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	**60.465**
b1) De empresas del grupo y asociadas	0

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Explotación

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucia
(Consol.)

P.E.C. 2011-1

Epígrafes	Importe
b2) De terceros	60.465
13. Gastos financieros	**2.661.606**
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	**0**
b) Por deudas con terceros	**2.661.606**
c) Por actualizacion de provisiones	**0**
14. Variacion de valor razonable en instrumentos financieros	**131.626**
a) Cartera de negociacion y otros	**131.626**
b) Imputacion al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	**0**
15. Diferencias de cambio	**0**
16. Resultado por enajenacion de instrumentos financieros	**0**
a) Deterioros y perdidas	**0**
b) Resultados por enajenaciones y otras	**0**
17. Impuestos sobre beneficios	**-195.392**
18. Ingresos y gastos extraordinarios	**0**
Resultado del ejercicio	**2.148**

Resultado DEBE	**52.141.066**
Resultado HABER	**52.143.214**

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Capital

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucia
(Consol.)

P.E.C. 2011-2

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Previsión 2011
1. Adquisiciones de inmovilizado	**90.859.731**
I. Inmovilizado Intangible:	110.000
1. Desarrollo	0
2. Concesiones	100.000
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0
4. Fondo de Comercio	0
5. Aplicaciones informaticas	10.000
6. Otro inmovilizado intangible	0
II. Inmovilizado Material:	44.621.526
1. Terrenos y construcciones	36.658.735
2. Instalaciones tecnicas, y otro inmovilizado material	3.783.629
3.Inmovilizado en curso y anticipos	4.179.162
III. Inversiones en Empresas del Grupo y asoc. a largo plazo:	46.128.205
1. Instrumentos de patrimonio	46.128.205
2. Creditos a empresas	0
3. Valores representativos de deuda	0
4. Derivados	0
5. Otros activos financieros	0
IV. Inversiones financieras a largo plazo:	0
1. Instrumentos de patrimonio	0
2. Creditos a terceros	0
3. Valores representativos de deuda	0
4. Derivados	0
5. Otros activos financieros	0
2. Cancelacion de deudas	**243.177**
a) De proveedores de inmovilizado y otros	0
b) De otras deudas	243.177
3. Actuaciones gestionadas por intermediacion	**0**
a) De la Junta de Andalucia	0
b) De otras Administraciones Publicas	0
TOTAL DOTACIONES	**91.102.908**

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2011

Presupuesto Capital

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucia
(Consol.)

P.E.C. 2011-2

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Previsión 2011
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucia	**12.571.200**
a) Subvenciones y Otras Transferencias	12.571.200
b) Transferencias de Financiacion	0
c) Bienes y derechos cedidos	0
d) Aportaciones socios/patronos	0
2. Endeudamiento (para adquisicion de inmovilizado)	**42.947.016**
a) De empresas del grupo	0
b) De empresas asociadas	0
c) De otras deudas	42.947.016
d) De proveedores de inmovilizado y otros	0
3. Recursos Propios	**35.584.692**
a) Procedentes de otras Administraciones Publicas	2.000.000
b) Recursos procedentes de las operaciones	33.584.692
c) Enajenacion de inmovilizado	0
d) Enajenacion de acciones propias	0
TOTAL RECURSOS	**91.102.908**

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	
PREVISIÓN	

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

INTRODUCCIÓN

La Empresa Pública de Puertos de Andalucía, se constituye como Entidad de Derecho Público, en virtud de la Disposición Adicional décima de la Ley 3/91 de 28 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para 1992, mediante Decreto 126/1992, por el que se aprobaron sus Estatutos.

Posteriormente, la Disposición Adicional Segunda de la Ley 5/2001 de 4 de junio, por la que se regulan las áreas de transportes de mercancías en la Comunidad Autónoma de Andalucía, amplió el objeto social de la Entidad a la gestión de las referidas áreas de transporte de mercancías, aprobándose mediante Decreto 235/2001, de 16 de octubre el nuevo Estatuto de la Empresa Pública de Puertos de Andalucía.

El 16 de enero de 2008 entró en vigor la Ley 21/2007, de 18 de diciembre, de Régimen Jurídico y Económico de los Puertos de Andalucía. En la Disposición Adicional Primera se establece el cambio de denominación social de la Empresa Pública de Puertos de Andalucía pasando a denominarse Agencia Pública de Puertos de Andalucía (en adelante la Entidad o la Agencia Pública).

Es objeto de la Entidad llevar a cabo la gestión de los servicios portuarios y de las áreas de transporte de mercancías de la Comunidad Autónoma de Andalucía, quedando adscrita a la Consejería de Obras Públicas y Vivienda.

A fecha de elaboración del PAIF 2010, las empresas que cumplen con lo especificado en el artículo 32.2.e) de la LGHPCA son las siguientes:

Sociedad	% Participación
Centro de Transportes de Mercancías de Sevilla, S.A.U.	100%
Parque Logístico de Córdoba, S.A.	52%
ZAL Bahía de Algeciras, S.A.	54%

A estos efectos, los importes de la Agencia Pública de Puertos de Andalucía y sus empresas participadas han optado por realizar una integración global de la cuenta de explotación y del presupuesto de capital y las fichas PAIF.

El análisis de las variaciones más significativas correspondientes a la previsión del ejercicio 2010, se ha efectuado por cada una de las empresas independientemente.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	
PREVISIÓN	

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

- **AGENCIA PUBLICA DE PUERTOS DE ANDALUCÍA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Para una mejor explicación de las previsiones realizadas en este presupuesto, se muestra el avance de liquidación de 2010:

EPIGRAFES	Avance Liquidación 2010	Importe 2011	%
1. Importe neto de la cifra de negocios	**26.394.762**	**29.260.427**	**10,86%**
a) Ventas	26.032.820	28.896.134	11,00%
b) Prestaciones de servicios	361.943	364.293	0,65%
2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.	**0**	**0**	
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	**0**	**0**	
4. Aprovisionamientos	**-1.376.804**	**-1.376.804**	**0,00%**
a) Consumo mercaderías	-1.376.804	-1.376.804	0,00%
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0	0	
c) Trabajos realizados por otras empresas	0	0	
5. Otros ingresos de explotación	**265.000**	**300.000**	**13,21%**
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	265.000	300.000	13,21%
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	**-9.563.360**	**-9.338.691**	**-2,35%**
a) Sueldos, salarios y asimilados	-7.316.592	-7.155.884	-2,20%
b) Cargas sociales	-2.246.768	-2.182.807	-2,85%
c) Provisiones	0	0	
7. Otros gastos de explotación	**-14.953.476**	**-14.379.222**	**-3,84%**
a) Servicios exteriores	-10.835.416	-10.336.162	-4,61%
b) Tributos	0	0	
c) Otros gastos	-4.118.060	-4.043.060	-1,82%
8. Amortización del inmovilizado	**-18.916.877**	**-20.916.877**	**10,57%**
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	**17.344.385**	**18.324.088**	**5,65%**
10. Excesos de provisiones	**1.592.153**	**578.747**	**-63,65%**
11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	**0**	**0**	
a) Deterioros y perdidas	0	0	
b) Resultados por enajenaciones y otras	0	0	
12. Ingresos Financieros	**30.000**	**12.500**	**-58,33%**
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0	0	
a.1) En empresas del grupo y asociadas	*0*	*0*	
a.2) En terceros	*0*	*0*	
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	30.000	12.500	-58,33%
b1) De empresas del grupo y asociadas	*0*	*0*	
b2) De terceros	*30.000*	*12.500*	*-58,33%*
13. Gastos financieros	**-800.000**	**-2.400.000**	**200,00%**
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0	0	
b) Por deudas con terceros	-800.000	-2.400.000	200,00%
Resultado del ejercicio	15.784	64.168	306,54%

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	**P.E.C. 3**
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

1.- Importe neto de la cifra de negocios/Ventas

Esta partida del presupuesto de explotación incluye los ingresos de naturaleza pública, por las liquidaciones de tasas de las prestaciones de servicios realizadas en puertos y por autorizaciones y concesiones realizadas por dominio público. Estos ingresos se integran dentro del patrimonio de la Agencia Pública de Puertos de Andalucía. Los importes previstos para los ingresos de esta naturaleza, junto con la liquidación por suministro de combustible, son los siguientes:

CONCEPTO	**Previsión 2011**	**Previsión 2010**	**% VARIACIÓN**
Actividad comercial	3.195.851,69	2.619.550,57	22,00%
Actividad pesquera	4.857.733,91	4.809.637,53	1,00%
Actividad deportiva	13.687.301,62	11.965.719,53	14,39%
Suministro de combustible	1.501.685,17	1.501.685,17	0,00%
Activ. Deport. G.I.	3.200.162,04	3.093.162,04	3,46%
Actividad general	923.865,02	839.877,29	10,00%
Actividad complementaria	971.767,25	883.424,77	10,00%
Concesiones áreas de transportes	557.766,86	319.762,97	74,43%
VOLUMEN DE INGRESOS PREVISTO	**28.896.133,56**	**26.032.819,88**	**11,00%**

Se prevé alcanzar este importe total de ingresos, en base a las siguientes estimaciones:

1.1.- Actividad comercial

En el ejercicio 2009, hubo un fuerte descenso de las toneladas cargadas de yeso en el puerto de Garrucha, como consecuencia de la desaceleración del sector de la construcción. A mayo 2010, la recuperación es de un 23,46%, sin embargo se prevé que exista un leve descenso de dicha recuperación en el segundo semestre, por lo que se estima un incremento del 15% sobre el ejercicio 2009. Con respecto al 2011, la Agencia estima una recuperación de un 22% con respecto al 2010, quedándose aún así en un 13,5% por debajo de la actividad del ejercicio 2008.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

1.2.- Actividad pesquera

Según datos estadísticos, Andalucía sufre desde hace varios años, una reducción considerable en el nivel de capturas en los puertos andaluces de gestión estatal y autonómico. Es por ello, que en la previsión para el ejercicio 2011, sólo se haya tenido en cuenta un incremento del 1% con respecto al 2010.

1.3.- Actividad deportiva

Se presupuesta un incremento de dichas liquidaciones, con respecto al 2010 de un 14,39%, fundamentalmente debido a:

- El efecto de la aplicación del nuevo reglamento de Régimen jurídico y económico de Puertos, que conlleva a un incremento de 1,25 millones de euros por reducción de bonificaciones que en la actualidad se están aplicando a los contratos de atraques base, y a un incremento de tasas ingresadas por repercusión de luz y agua de 150 mil euros.
- Un mayor importe en las tasas aplicadas a las zonas náuticas deportivas gestionadas por terceros dentro de puertos de gestión directa, por regularización de situaciones anteriores.

1.4.- Actividad Deportiva Gestión indirecta, por la actualización de las tasas y por el nuevo título al Ayuntamiento de Gelves.

1.5.- Actividad general y complementaria

Respecto a estas liquidaciones, se prevé un incremento del 10%, fundamentalmente como resultado de las medidas que se están tomando para rentabilizar y optimizar los terrenos de dominio público.

1.6.- Concesiones en Áreas de transportes

Recoge un fuerte incremento como consecuencia de los siguientes cánones:

- Canon edificio de El Fresno. Concesión otorgada a ZAL Bahía de Algeciras, S.A. para la explotación del edificio sito en los terrenos de El Fresno de carácter demonial.
- Canon gestión CSC Fresno. Importes correspondientes a las concesiones que se otorguen en los terrenos de El Fresno.
- Canon gestión CAC Fresno.
- Canon por las concesiones en los terrenos del Higuerón. Concesión otorgada a Parque Logístico de Córdoba, S.A., para la promoción, construcción y explotación de los terrenos

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	
PREVISIÓN	

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

de dominio público definidos en el plan funcional del CTIM "El Higuerón".

2- Prestaciones de Servicios

Recoge los ingresos por alquiler de los catamaranes al Consorcio de Transportes de la Bahía de Cádiz e ingresos por repercusión de gastos a terceros.

3- Aprovisionamientos

El importe de consumos de mercaderías refleja la compra de combustibles que son vendidos en las estaciones de combustibles gestionadas directamente por la Agencia Pública de Puertos de Andalucía.

4- Otros ingresos de explotación

Recoge prácticamente en su totalidad, los ingresos obtenidos por expedientes sancionadores e indemnizaciones cobradas a las compañías de seguros por siniestros.

5 - Gastos de personal

Se presupuesta un 5% por debajo de los gastos de personal previstos en el PAIF 2010, como consecuencia de la aplicación del Decreto Ley 2/2010 de 28 de mayo, por el que se aprueban medidas urgentes en materia de retribuciones en el ámbito del sector público andaluz.

6.- Otros Gastos de Explotación

Esta partida se reduce con respecto a lo previsto en el ejercicio 2010 en un 3,84%. Los distintos gastos que incluye son los siguientes:

6.1.- Servicios Exteriores

- Años anteriores ha habido un fuerte incremento en los servicios de Vigilancia y Marinería, como consecuencia de los contratos formalizados en el segundo semestre del 2008, que establecían incrementos de los costes por hora por cada uno de los dos años de contrato para el servicio de marinería, así como un mayor número de horas de servicio en los puertos. Dado el escenario de contención de gastos en el que está inmersa la Agencia Pública, se ha optado por una optimización del número de horas contratadas, estando previsto conseguir en los nuevos contratos que se realicen a finales del ejercicio 2010 una reducción del 6,24%.
- Durante los años anteriores y fundamentalmente en el 2010, se han reducido notablemente la previsión de gastos originados por reparaciones y conservación, por lo que esta partida se presupuesta con una reducción de sólo un 0,32% una vez que se ha realizado en dichos años un esfuerzo considerable para

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	
PREVISIÓN	

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

acondicionar adecuadamente al uso del ciudadano los puertos gestionados por la Agencia.

- Para el resto de partidas que componen el epígrafe de servicios exteriores prácticamente se reduce el nivel de gastos previsto para el 2010, al ser este ejercicio en el que se ha aplicado la mayor bajada, salvo en Arrendamientos en el que se prevé una fuerte reducción por dejar los arrendamientos de carpas y naves que han sido necesarios años anteriores, por construcción y rehabilitación de Lonjas y Centros de Manipulación del Pescado.

6.2. – Otros gastos

Esta partida incluye:

- Variación de las dotaciones por Provisión de Insolvencia: Aunque la situación actual de la economía española, hace entrever que la morosidad de los clientes vaya a incrementarse en los próximos ejercicios, se han tomado medidas, como la no renovación de contratos de base y la inmovilización de embarcaciones, así como agilizar al máximo la tramitación por vía ejecutiva.
  Otras medidas que darán su fruto a corto y medio plazo son las siguientes:
  - la habilitación del cobro telemático mediante la página web de APPA.
  - La implantación de un sistema de notificaciones informatizado, de forma que se descarga de trabajo administrativo a los puertos, y además, se asegura una notificación correcta, requisito esencial para el inicio del cobro por la vía ejecutiva.
- Provisión por responsabilidades por la Revisión de Cánones realizada en ejercicios anteriores y pendiente de resoluciones judiciales.

7.- Amortizaciones e Imputación de subvenciones de inmovilizado y otras

Se asume un incremento de la amortización y de la aplicación de las subvenciones de capital traspasadas a resultado del ejercicio, como consecuencia del efecto de las adquisiciones de inmovilizado y de las obras terminadas en el ejercicio presupuestado. Sin embargo, a diferencia de ejercicios anteriores el incremento experimentado por la amortización es superior al de las Imputaciones de subvenciones, al existir desde el ejercicio 2009, inversiones realizadas con recursos propios procedentes de los endeudamientos autorizados por las leyes de presupuestos. Así el efecto de este mayor gasto por amortizaciones en el ejercicio 2011 con respecto al 2010 es de un millón de euros.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

8.- Excesos de Provisiones:

Se prevé la aplicación de algunas de las provisiones de responsabilidades por la resolución de los procesos judiciales iniciados, fundamentalmente en materia de IBI.

9.- Ingresos Financieros.

La política de endeudamiento de la Agencia Pública en los próximos ejercicios provoca que el saldo medio mantenido en cuentas de tesorería sea mínimo. Los ingresos financieros obtenidos por la Agencia Pública en ejercicios anteriores, eran los procedentes de las liquidaciones de intereses de las entidades financieras, es por ello, que la estimación para el ejercicio 2011 se haya disminuido notablemente.

10.- Gastos Financieros.

Estos gastos surgen como consecuencia del endeudamiento autorizado a la Agencia Pública de Puertos de Andalucía, en la Ley de Presupuestos del ejercicio 2009 y 2010, para llevar a cabo el plan de inversiones.

RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUÉS DE IMPUESTOS

El resultado después de impuestos del ejercicio 2011 es de 64.168 euros, ya que se presenta un presupuesto equilibrado, en el que la contención del gasto asume el mayor volumen de gastos derivados del incremento del gasto por amortizaciones y gastos financieros.

PRESUPUESTO DE CAPITAL

ESTADO DE RECURSOS

Recursos procedentes de la Junta de Andalucía:

Subvenciones y otras transferencias

El importe de esta partida en el presupuesto de capital es de 12.571.200,00 euros, que recoge las subvenciones y transferencias de capital recibidas a través de la Consejería de Obras Públicas y Vivienda.

Infraestructuras portuarias. Servicio FEDER	7.422.277
Infraestructuras portuarias, Proyecto Andalbagua Interreg	400.000
Áreas de Transportes de Mercancías. Servicio FEDER	4.638.923
Proyecto Perenne. Servicio Feder	110.000
TOTAL	12.571.200

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado):

Se ha incluido en el epígrafe de Otras deudas, el endeudamiento necesario para llevar a cabo una serie de Inversiones Financieras dentro del sector de transportes.

Recursos Propios:

En Recursos procedentes de las operaciones, se ha incluido el importe pendiente de aplicar del endeudamiento autorizado para el ejercicio 2010, más 718.691,50 euros pendientes de aplicar de Fondos para Investigación y Desarrollo Tecnológico y 332.000 euros pendientes de los fondos de Andalbagua correspondientes al ejercicio 2010.

ESTADO DE DOTACIONES

El total importe de los recursos se invierten tal y como aparecen en las fichas PAIF1-1, por un lado en Infraestructura portuaria y por otro en Infraestructura de Áreas de Transportes, además de las inversiones financieras previstas.

Las inversiones realizadas en puertos se incluyen dentro de adquisiciones de Inmovilizado Material en Terrenos y Construcciones.

Las inversiones en Áreas de Transportes son fundamentalmente aportaciones al capital de las sociedades participadas que gestionan las distintas zonas logísticas de interés autonómico.

Las fuentes de financiación que se utilizarán para llevar a cabo las inversiones que aparecen en la ficha PAIF 1 son las siguientes:

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

- Objetivos nº 1 al 6 de PAIF 1 Infraestructura portuaria:

Subvenciones Feder (PDP 99)	7.422.277
Subvenciones Feder (PDP 99) Interreg Proyecto Andalbagua	400.000
Actuaciones I+D+i Subvenciones Feder (PDP 109) (Remanente ejercicio 2010)	668.692
Recursos procedentes del Endeudamiento 2010	16.154.671
Subvenciones Feder (PDP 99) Interreg Proyecto Andalbagua (Remanente ejercicio 2010)	332.000
TOTAL	**24.977.640**

- Objetivo nº 7 de PAIF 1 Infraestructura de Transportes:

Subvenciones Feder (PDP 80)	4.638.923
Actuaciones I+D+i Subvenciones Feder (PDP 109) (Remanente ejercicio 2010)	50.000
Proyecto Perenne. Servicio Feder	110.000
Recursos procedentes del Endeudamiento 2010	15.618.769
TOTAL	**20.417.692**

- Objetivo nº 8 de PAIF 1 para Inversiones Financieras:

Nuevo endeudamiento	30.000.000
TOTAL	**30.000.000**

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

- **CENTRO DE TRANSPORTES DE MERCANCIAS DE SEVILLA, S.A.**

PRESUPUESTOS INGRESOS 2.011 COMPARADO CON LA PREVISIÓN CIERRE 2.010

INGRESOS	PRESUPUESTOS 2011	PREVISIÓN CIERRE 2010	DIFERENCIA (%)
PARKING	314.925,07	310.271,00	1,50%
ESTACION DE SERVICIO	65.447,20	64.480,00	1,50%
ALQUILER DE NAVES(1)	1.242.394,00	940.198,00	32,14%
DERECHOS DE SUPERFICIE	116.784,89	115.059,00	1,50%
OFICINAS Y LOCALES	89.775,74	88.449,00	1,50%
INGRESOS SERVICIOS GENERALES(2)	356.597,50	327.670,00	8,83%
OTROS INGRESOS	5.508,41	5.427,00	1,50%
TOTAL INGRESOS EXPLOTACION	**2.191.432,79**	**1.851.554,00**	**18,36%**
FINANCIEROS(3)	8.330,00	38.595,00	-78,42%
EXTRAORDINARIOS(4)	128.948,00	164.783,00	-21,75%
TOTAL INGRESOS	**2.328.710,79**	**2.054.932,00**	**13,32%**

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

PRESUPUESTO DE GASTOS 2.011 COMPARADO CON LA PREVISIÓN CIERRE 2.010

GASTOS	*PRESUPUESTO 2011*	*PREVISIÓN CIERRE 2010*	*DIFERENCIA (%)*
SUELDOS Y SALARIOS(1)	250.936,14	256.195,97	-2,05%
CARGAS SOCIALES	54.500,00	54.500,00	0,00%
REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	122.650,57	120.838,00	1,50%
VIGILANCIA, SEGURIDAD Y CONTROL	314.727,14	310.076,00	1,50%
ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS	51.418,89	50.659,00	1,50%
SUMINISTROS	77.528,75	76.383,00	1,50%
OTROS SERVICIOS EXTERIORES	50.839,39	50.088,07	1,50%
TRIBUTOS(2)	142.119,00	123.958,00	14,65%
SUBTOTAL GASTOS EXPLOTACION	**1.064.719,87**	**1.042.698,04**	**2,11%**
AMORTIZACION INMOVILIZADO(3)	448.184,00	387.929,00	15,53%
TOTAL GASTOS EXPLOTACION	**1.512.903,87**	**1.430.627,04**	**5,75 %**
GASTOS FINANCIEROS(4)	68.025,00	3.982,00	1.608,31%
IMPUESTOS (5)	195.392,00	165.890,00	17,78%
TOTAL GASTOS	**1.776.320,87**	**1.600.499,04**	**10,99 %**

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

RESULTADOS PREVISTOS 2.011 COMPARADO CON LA PREVISIÓN CIERRE 2.010

RESULTADOS	PRESUPUESTO 2.011	PREVISIÓN CIERRE 2.010	DIFERENCIA (%)
INGRESOS EXPLOTACIÓN	2.191.432,79	1.851.554,00	18,36%
GASTOS EXPLOTACIÓN	1.512.903,87	1.430.627,04	5,75%
RESULTADO EXPLOTACION	**678.528,92**	**420.926,96**	**61,20%**
INGRESOS FINANCIEROS	8.330,00	38.595,00	-78,42%
GASTOS FINANCIEROS	68.025,00	3.982,00	1.608,31%
RESULTADO FINANCIERO	**-59.695,00**	**34.613,00**	
RESULTADO ACTIV. ORDINARIAS	**618.833,92**	**455.539,96**	**35,85%**
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	128.948,00	164.783,00	-21,75%
GASTOS EXTRAORDINARIOS			
RESULTADO EXTRAORDINARIOS	**128.948,00**	**164.783,00**	**-21,75%**
RESULTADO ANTES IMPUESTOS	**747.781,92**	**620.322,96**	**20,55%**
IMPUESTOS	195.392,00	165.890,00	17,78%
RESULTADO EJERCICIO	**552.389,92**	**454.432,96**	**21,56%**

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	**P.E.C. 3**

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

PROGRAMA DE INVERSIONES 2.011

INVERSIONES	**PRESUPUESTO 2.011**	**PREVISIÓN CIERRE 2.010**
PROYECTO DE URBANIZACIÓN DE MAJARAVIQUE		318.280,00
RECONSTRUCCIÓN VIARIO CTMS		200.000,00
NAVE PARCELA I-4		2.347.336,00
INVERSIÓN CENTRO MAJARAVIQUE(1)	1.500.000,00	13.000.000,00
ESTUDIO GEOTÉCNICO Y GEOLÓGICO MAJARAVIQUE		34.000,00
TOTAL	**1.500.000,00**	**15.899.616,00**

REVISION CUADRO FINANCIACION EJERCICIO 2.011

APLICACIONES FONDOS	**EUROS**	**ORIGENES DE FONDOS**	**EUROS**
-.INVERSIONES 2011	1.500.000,00	RECURSOS OPERACIONES	871.625,92
-.AMORTIZACIÓN PRÉSTAMO	243.177,00	ENDEUDAMIENTO	1.000.000,00
TOTAL INVERSIONES	1.743.177,00	**TOTAL ORIGENES**	1.871.625,92
		AUMENTO FONDO MANIOBRA 2.011	128.448,92
		FONDO MANIOBRA 31-12-2.010	52.354,96
		FONDO MANIOBRA 31-12-2.010	**180.803,88**

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

COMENTARIOS

1.- CRITERIOS GENERALES

Los presupuestos para el 2011 se han elaborado considerando, salvo para los epígrafes reseñados, un aumento general de los ingresos y gastos equivalente a la inflación prevista del 1,5 %.

1.- PRESUPUESTO DE INGRESOS

(1) La finalización de la Nave I-4, prevista para finales de 2010, y el alquiler de la misma en el mes de Abril de 2011, permitirá incrementar los ingresos por arrendamientos de nave en un importe de 302.196,00 , equivalente a un incremento del 32,14 % en este capitulo, con respecto al 2010.

(2) Por las mismas causas del punto anterior, los ingresos por servicios generales se incrementarán en un 10,64 %.

(3) La disminución de las disponibilidades de tesorería genera una disminución importante de los ingresos financieros

(4) En el año 2011 no existen ingresos extraordinarios por devoluciones de IBI.

2-.PRESUPUESTOS DE GASTOS

(1) En aplicación del Decreto-Ley 2/2010, sobre medidas urgentes en materia de retribuciones en el ámbito del sector público andaluz, se produce una reducción de los gastos de personal del 2,05% con respecto a lo previsto para el presente ejercicio.

(2) Se va a producir un incremento de los impuestos municipales del 14,65%, al darnos de alta en el impuesto de actividades económicas correspondiente al epígrafe de alquileres.

(3) La puesta en marcha de la nave parcela I-4 genera un incremento de las amortizaciones del inmovilizado del 15,53%.

(4) La financiación de la construcción de la nave parcela I-4 y la urbanización del Centro de Transportes de Majaravique mediante endeudamiento bancario, va a producir unos gastos financieros por importe de 70.163,00.

(5) El incremento de los resultados del ejercicio genera un aumento en la previsión del impuesto de sociedades de 42.664,00 (33,17 %).

3-. INVERSIONES

(1) Corresponde al importe previsto de un mes de ejecución de la 1ª Fase de la Urbanización del CTM de Majaravique.

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

- **PARQUE LOGÍSTICO DE CÓRDOBA, S.A.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Del PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN para el ejercicio 2011 cabe realizar las observaciones expuestas a continuación, agrupadas en los siguientes epígrafes:

INGRESOS

Se prevé que los ingresos estén compuestos por los siguientes conceptos:

Ventas

- **Ingresos por utilización del Aparcamiento de Vehículos Industriales**: Los ingresos procedentes de este tipo de actividad se espera que alcancen la cifra de 49.681 euros en el ejercicio 2011, lo que supondría, aproximadamente, conseguir un nivel de ocupación del 30%.
- **Ingresos por la cesión de la parcela destinada a Estación de Servicio de Suministro de Carburantes:** Se han estimado unos ingresos procedentes de esta adjudicación de parcela de 48.750 euros, referidos al canon de ocupación en su totalidad y la parte proporcional del canon de actividad en función del inicio de su actividad, que se prevé para mitad de año.
- **Ingresos procedentes del alquiler de instalaciones llave en mano de las parcelas logísticas L-1 y L-2**: Se espera que las instalaciones construidas en estas parcelas estén alquiladas a terceros durante todo el ejercicio 2011. La estimación de ingresos para la nave de la parcela L-1 ha sido de 91.392 euros y para la nave L-2 de 228.169 euros.
- **Ingresos por repercusión de servicios generales y otros ingresos:** Se ha previsto la repercusión de 21.228 como consecuencia de la imputación de los gastos comunes, de acuerdo con el criterio de reparto por superficie de ocupación y según el ritmo de comercialización previsto. Asimismo, se incluyen como otros ingresos, por un total de 46.000 euros, partidas que provendrán de refacturación a terceros de publicidad relativa a licitaciones y servicios específicos de vigilancia a las obras que se estén ejecutando, entre otros.

GASTOS

En relación con los gastos previstos para 2011 a continuación se recogen los epígrafes más importantes:

Coste de personal

La estimación realizada para esta partida no se corresponde con el total de retribuciones previstas para todo el personal que integra el Organigrama de la Entidad aprobado por el Consejo de Administración en su sesión de 29 de octubre de 2007, si no que se ha incluido, únicamente, la previsión de salarios para el personal contratado en la actualidad ,que será el que se prevé mantener durante todo el ejercicio 2011. Asimismo, no se contempla subida por IPC, siendo su desglose por conceptos el siguiente:

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

	euros
Sueldos, salarios y asimilados	111.065
Cargas sociales	30.020
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	**141.085**

Otros gastos de explotación

Aunque el Recinto aún no se encuentre a pleno rendimiento durante 2011, resulta necesario seguir dotándolo, y por tanto asumir el gasto, de unos servicios básicos como son la vigilancia, sistemas de seguridad y mantenimiento, entre otros. El principal servicio necesario, y a su vez, más importante por su cuantía, es el servicio de vigilancia 24 horas y seguridad, incluyendo las primas por seguros, que se ha estimado en 142.155 euros, lo que supone un 32% del total de los gastos descritos en este apartado.

Dentro de este conjunto de gastos, también se han previsto servicios por suministros de electricidad, agua y telecomunicaciones por importe de 33.600 euros y una partida para promoción y comercialización del Centro que asciende a 20.000 euros.

Asimismo, se ha incluido una cantidad de 18.000 euros para el alquiler de caseta de atención al usuario, otra partida de la misma cuantía para el mantenimiento anual de las instalaciones y un total de 54.072 euros para contrataciones de estudios técnicos y asesorías. El resto de partidas incluidas son de importes menores y atienden a conceptos tales como otros alquileres, pequeñas reparaciones, material de oficina, limpieza, desplazamientos y servicios de mensajería, entre otros.

Amortización del inmovilizado

La cifra de 268.006 euros ha sido estimada aplicando al 2011 la parte imputable de los costes por la adquisición del título concesional de cesión de suelo (1ª, 2ª y 3ª fase), distribuido entre los años de disfrute de las concesiones pagadas. Igualmente se ha incluido una imputación para el 2011 del coste final estimado de las obras de urbanización de la primera fase del Recinto Logístico y del resto de inversiones ejecutadas, de forma proporcional a la puesta en explotación de las parcelas.

Gastos Financieros

Con objeto de dotar de financiación las inversiones previstas y la puesta en marcha de la explotación del Centro, se ve necesario acudir a la financiación externa.

Se ha estimado que se utilizarán préstamos a largo plazo, en 2011, por un importe similar al de las inversiones programadas para ese año, no obstante, el gasto financiero que se recoge en el Presupuesto de Explotación, que asciende a 157.044 euros, únicamente corresponde a los gastos financieros devengados con posterioridad a la puesta en explotación del bien, siendo el resto de gastos activables como más valor del inmovilizado.

Para el cálculo del gasto por intereses se han tenido en cuenta varias premisas, tales como que, la disposición de la financiación a largo plazo será efectiva contra las certificaciones de las obras aprobadas, con una carencia de dos años y un interés medio estimado del 3%.

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

Resultado del ejercicio

Con los ingresos y gastos anteriormente expuestos, se obtienen unas pérdidas para el ejercicio 2011 de 407.711 euros. Dicho resultado resulta ser razonable al comienzo de la puesta en marcha de proyectos de estas dimensiones y con visión de obtención de rendimiento a medio y largo plazo. Asimismo, este Resultado está en concordancia con lo establecido en el plan de viabilidad para los primeros años de esta Entidad.

PRESUPUESTO DE CAPITAL

ESTADO DE DOTACIONES

Las previsiones de inversión para 2011 son las siguientes:

Adquisiciones de Inmovilizado Intangible

Los proyectos de inmovilizado a ejecutar en este epígrafe se describen a continuación.

- **Proyecto de Urbanización (2ª y 3ª fase):** Las previsiones para 2011 es la ejecución del mencionado proyecto, que se espera poder licitar de forma previa en 2010. Este proyecto está dentro de los objetivos estratégicos y resulta ser prioritario para nuestro Recinto Logístico ya que dotará de una zona intermodal propia, que servirá para atraer a operadores logísticos que puedan aprovechar las ventajas de un nodo ferroviario conectado.

Adquisiciones de Inmovilizado Material

Las previsiones realizadas en este apartado están relacionadas con la urbanización y construcción de la parcela ST, de servicios al transporte, y una nueva nave logística.

Construcciones:

- **Nave Logística L-5:** Se prevé la construcción de esta nave logística durante 2011 y 2012, previamente licitada en 2010. Para la misma se ha estimado un importe de la contratación de 2.760.225 euros, correspondiendo a 2011 una anualidad prevista de 1.380.113 euros.
- **Parcela de Servicios al transporte (ST):** Durante 2010 se procederá a licitar los contratos relacionados con esta obra y se prevé su ejecución material durante 2011 y mitad de 2012.

  Se ha incluido un total de contrataciones relacionadas con esta inversión que asciende a 3.559.460 euros para los dos años 2011 y 2012, estimándose la anualidad para 2011 en la cuantía de 1.722.640 euros. En esta parcela se tiene previsto que se instalen empresas del tipo de talleres, repuestos y concesionarios, entre otros.

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

ESTADO DE RECURSOS

Endeudamiento (para la adquisición del Inmovilizado):

La sociedad tiene firmado con una entidad financiera un préstamo a largo plazo para ejecución de inversiones de 7,5 millones de euros. Se prevé que durante 2011 quede dispuesta en su totalidad.

Asimismo, será necesario solicitar un nuevo préstamo a largo plazo a otra entidad financiera por importe de 1 millón de euros para financiar la totalidad de las inversiones previstas para este ejercicio 2011.

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

- **ZAL BAHÍA DE ALGECIRAS, S.A.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Del PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN para el ejercicio 2011 cabe realizar las observaciones expuestas a continuación, agrupadas en los siguientes epígrafes:

INGRESOS

El ejercicio 2011 será el primer año en el que se espera una actividad representativa de explotación para todo el año completo de parcelas en la ZAL Bahía de Algeciras.
Se prevé que los ingresos estén compuestos por los siguientes conceptos:

Ventas

Área de El Fresno:

- Alquiler de oficinas en el Edificio de Servicio: Los ingresos procedentes de este tipo de actividad se espera que alcancen la cifra de 198.000 euros en el ejercicio 2011, lo que supondría, aproximadamente, conseguir un nivel de ocupación del 21%.
- Comisión por la concesión de la parcela denominada CSC: Esta parcela, adjudicada a Parques Logísticos del Sur, supone un ingreso para la ZAL Bahía de Algeciras, S.A. de un 20% del importe de la concesión. Se ha estimado para 2011, en 34.780 euros, dado que el canon es variable y dispone de una parte de ocupación y otra de actividad.
- Comisión por el alquiler de parcelas en El Fresno: Las parcelas terciarias y de servicios en el Area de El Fresno supone un ingreso para la sociedad ZAL Bahía de Algeciras, S.A. de un 20% del importe total del alquiler. Se disponen de 30.000 m2 de suelo terciario. Se estima un ingreso para el año 2011 de 63.000 €, lo que equivale a una ocupación de 33%.
- Comisión por comercialización de la parcela hotelera: En el área de El Fresno se dispone de una parcela hotelera de 15.000 m2 que fue sacada a concurso en 2008, quedando desierta. Se estima que dicha parcela podrá ser comercializada en 2011, lo que supone un ingreso para la ZAL Bahía de Algeciras, S.A. del 20% del importe de la concesión, equivalente a 27.000 €
- Repercusión de servicios generales: Se ha previsto la repercusión de 14.157 €, como consecuencia de la imputación de los gastos comunes de acuerdo con el criterio de reparto por superficie de ocupación y según el ritmo de comercialización previsto. Asimismo, se ha considerado una repercusión de 26.413 € como consecuencia de la imputación de los gastos comunes del edificio de servicios a las empresas que allí se encuentren implantadas.

Área de Guadarranque:

- Alquiler de parcelas logísticas en Guadarranque: Las parcelas logísticas del área de Guadarranque supone un ingreso para la sociedad ZAL Bahía de Algeciras, S.A. de forma íntegra, dado que es suelo patrimonial de la sociedad. Se estima un ingreso para el año 2011 de 720.000 €, lo que equivale a una ocupación de 71% de la primera fase.
- Alquiler de parcelas terciarias en Guadarranque: Las parcelas terciarias y de servicios en el Área del Guadarranque supone un ingreso para la sociedad ZAL Bahía de Algeciras, S.A. de un 20% del importe total del alquiler. Se disponen de 190.000 m2 de suelo terciario. Se estima un ingreso para el año 2011 de 48.000 €, lo que equivale a una ocupación de 21%.

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

- Repercusión de servicios generales: Se ha previsto la repercusión de 51.511 €, como consecuencia de la imputación de los gastos comunes de acuerdo con el criterio de reparto por superficie de ocupación y según el ritmo de comercialización previsto.

Gastos

En relación con los gastos hay que hacer las siguientes puntualizaciones:

Coste de personal

La estimación realizada para esta partida se corresponde con las retribuciones previstas para 2011 de todo el personal que integra el Organigrama de la Entidad aprobado por el Consejo de Administración. Se ha previsto una congelación del incremento salarial con respecto al 2010 y su desglose por conceptos es el siguiente:

Sueldos, salarios y asimilados: 110.000
Cargas sociales: 36.300
TOTAL GASTOS DE PERSONAL: 146.300

Otros gastos de explotación

Se prevé tener el área de El Fresno en funcionamiento durante todo el ejercicio 2011, por lo que, resulta imprescindible dotarlo, y por tanto asumir el gasto, de unos servicios básicos, aunque el Recinto no se encuentre a pleno rendimiento. El gasto se ha dividido entre el necesario para la gestión del área de El Fresno y el necesario para prestar el servicio en el Edificio de Servicios. Los gastos considerados son de jardinería, vigilancia, limpieza, mantenimiento y conservación y suministros. Igualmente, también se considera el canon del Edificio de Servicios, por la concesión que ZAL Bahía de Algeciras, S.A. es adjudicatario.

De igual forma, en el área de Guadarranque también se ha considerado la necesidad de incurrir en gastos de explotación dado que está prevista su puesta en funcionamiento para el año 2011. Los servicios incluidos son los mismos que los indicados para el área de El Fresno, salvo el tema del canon de la concesión al ser suelo patrimonial de la sociedad ZAL.

El importe total de los gastos de explotación asciende a 553.574 euros, siendo las partidas mayores, el canon del edificio de servicios y la vigilancia 24 horas tanto en Guadarranque como en El Fresno.

Amortización del inmovilizado

La cifra ha sido estimada aplicando al 2011 la parte imputable de los costes por la adquisición del título concesional de cesión de suelo y del edificio, distribuido entre los años de disfrute de las concesiones pagadas. Igualmente se ha incluido una imputación para el 2011 del coste final estimado de las obras de control de accesos, así como de pequeñas inversiones necesarias para el centro (mobiliario, informática, etc.).

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C. 3
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	

PREVISIÓN

(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar asimismo los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2011. Asimismo, de acuerdo con lo establecido en el art. 57.1.d) de la L.G.H.P.C.A.., deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio. Finalmente, se justificará como una partida de gasto principal, las transferencias que se hallan identificado como un grupo de gasto específico por la Consejería u Organismo Autónomo de que depende la Empresa o entidad. Dicha justificación comprenderá además y, en su caso, la desagregación y correspondencia con las diferentes partidas del presupuesto de explotación y de capital).

Gastos Financieros
Con objeto de dotar de financiación las inversiones previstas y la puesta en marcha de la explotación del Centro, se ve necesario acudir a la financiación externa. Se ha estimado que se utilizarán préstamos a largo plazo en 2011. No obstante, el gasto financiero que se recoge en el Presupuesto de Explotación sólo corresponde a los gastos financieros posteriores a la puesta en explotación del bien, siendo el resto activable como más valor del inmovilizado. Para el cálculo del gasto por intereses se han tenido en cuenta varias premisas, tales como, que la disposición de la financiación a largo plazo será efectiva contra las certificaciones de las obras, carencia de tres años y un interés estimado del 5%. La estimación completa por éste concepto ofrece un importe para 2011 de 36.537 euros, incluido igualmente en el importe de gastos financieros.

Resultado del ejercicio
Con los ingresos y gastos anteriormente expuestos, se obtienen pérdidas para el ejercicio 2011. Dicho resultado resulta ser razonable al comienzo de la puesta en marcha de proyectos de estas dimensiones y asimismo, está de acuerdo a lo establecido en el plan de viabilidad para los primeros años de esta Entidad.

PRESUPUESTO DE CAPITAL

ESTADO DE DOTACIONES

Las previsiones de inversión para 2011 son las siguientes:

Adquisiciones de Inmovilizado Intangible:
Los proyectos de inmovilizado más destacados a ejecutar en este epígrafe se describen a continuación.

- Adquisición de aplicaciones y sistemas informáticos por valor de 10.000 €.

Adquisiciones de Inmovilizado Material
Las previsiones realizadas en este apartado están relacionadas con la urbanización de la primera fase del área del Guadarranque y las subestación eléctrica.

Construcciones:

- **Urbanización fase 1 Sector 2 (Guadarranque):** Esta urbanización comenzó en 2008, y está prevista su finalización durante 2011. El importe de la inversión asociada para el ejercicio 2011 es de 7.235.236 .
- **Subestación eléctrica:** De cara al desarrollo de la actividad en el sector 2 (Guadarranque) es necesaria la construcción de una subestación eléctrica, que comenzó su ejecución durante el ejercicio 2010 y está prevista su finalización durante 2011. El importe de la inversión asociada para el ejercicio 2011 asciende a 2.500.000 .

ESTADO DE RECURSOS

Endeudamiento (para la adquisición del Inmovilizado):
Se prevé la necesidad de solicitar financiación externa de Entidades Financieras con objeto de acometer el Plan de Inversiones previsto. La cifra que se va a solicitar para 2011 asciende al importe de 10.744.263 . Esta financiación se realizará, mediante préstamos a largo plazo, ya que financiará obras cuyo periodo de retorno de la inversión es también considerado como largo plazo.
Endeudamiento (por operaciones corrientes y déficits transitorios de tesorería):
No está prevista la necesidad de solicitar financiación a corto plazo mediante una póliza de crédito para financiara déficits transitorios

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

- AGENCIA PUBLICA DE PUERTOS DE ANDALUCÍA

I PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

En el Anexo 1 se muestra un cuadro con los datos ejecutados para el ejercicio 2009, los importes correspondientes al presupuesto de explotación incluido en el PAIF 2009 y los porcentajes de ejecución.

El presupuesto de explotación presenta un resultado negativo después de impuestos de 12.215,46 euros.

A continuación se explican las variaciones más significativas de los datos obtenidos a cierre del ejercicio 2009 respecto a los datos previstos:

1.- IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS

Es una de las principales partidas causantes de que el resultado del ejercicio no sea mayor, como así queda constatado en su comparación con el importe previsto en el PAIF, donde el porcentaje de ejecución alcanza el 89,83% y la diferencia absoluta a 2.682.883,49 euros. Desglosando esta partida en los subapartados que mas tienen efectos sobre esta variación, vemos la explicación a este hecho:

- Ventas netas.

  - Facturación Comercial. La facturación comercial alcanzada a fecha de cierre está muy por debajo de la obtenida en el mismo periodo del ejercicio anterior. Así queda contrastado con las toneladas embarcadas en cada uno de los años y que se muestra en el siguiente cuadro:

	2008	2009	
Cabotaje Europeo	1.925.719,00	921.313,00	-52,16%
Cabotaje Exterior	2.048.837,00	1.396.431,00	-31,84%
	3.974.556,00	**2.317.744,00**	**-41,69%**

    Esta bajada fue ligeramente prevista para ese ejercicio a la hora de realización del PAIF. No obstante, en los últimos meses del año 2008 la bajada se agudizó. La situación actual de la economía y el derrumbe del sector de la construcción han provocado este hecho.
  - Facturación Deportiva. La ocupación de los nuevos atraques, no ha seguido las expectativas previstas en el PAIF, siendo una posible justificación de este hecho la marcha actual de la economía.
  - Facturación áreas de transportes. Está muy por debajo de los importes previstos como consecuencia, fundamentalmente, de la no facturación del canon del terreno correspondiente al Edificio de El Fresno, y por el retraso en el contrato con Parque Logístico del Sur.

2.- Aprovisionamientos.

Las mercaderías se corresponden con el combustible destinado a ser vendido a las diferentes embarcaciones. El porcentaje de ejecutado es de un 84,67% sobre el presupuesto, debido a que las ventas de combustible se han reducido respecto al ejercicio anterior, lo que provoca que las necesidades de aprovisionamientos también disminuyan.

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

3.- Gastos de personal.

El porcentaje ejecutado de gastos de personal sobre el total previsto es de un 99,21% lo que justifica que se han cumplido los niveles de contratación previstos para el ejercicio 2009.

4.- Otros gastos de explotación

Este epígrafe incluye a su vez:

- Servicios Exteriores. El grado de ejecución se sitúa en el 109,03%. Este aumento sobre la previsión realizada es consecuencia de la cuenta de reparaciones y conservación que ha incluido, en este ejercicio 2009, trabajos de carácter extraordinarios.
- Tributos. Recoge fundamentalmente, las liquidaciones de IBI giradas por los ayuntamientos. El grado de ejecución asciende a 81,61% en el presente año.
- Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales. La dotación por insolvencias de los clientes incluye dos conceptos claramente diferenciados:
  - Provisión por deudas cuya antigüedad es superior a los 6 meses y que asciende a 764.595,35 euros, por encima de los 658.612 euros previstos
  - Provisión por responsabilidades incluye la dotación para riesgos y gastos registrada por el incremento de la facturación de los puertos deportivos de gestión indirecta, de las zonas náuticas y de las estaciones de suministro de combustible con motivo de la revisión de los cánones, al estar estos impugnados que se encuentran pendiente de pago a fecha de cierre y cuyo importe asciende a 1.602.759,19 euros. Este importe estaba incluido, a efectos del PAIF en el epígrafe de Otros gastos de gestión corriente.
- Otros gastos de gestión corriente. Este epígrafe hay que identificarlo con el segundo apartado del anterior epígrafe, y recoge el saldo correspondiente a la dotación para riesgos y gastos registrada por el incremento de facturación en los puertos deportivos de gestión indirecta, de las zonas náuticas y de las estaciones de suministro de combustible ocasionadas con motivo de la revisión de los cánones, al estar estos impugnados que se encuentran cobrados a fecha de cierre y cuyo importe asciende a 1.106.303,81 euros. El importe previsto asciende a 2.606.293 euros y equivale a un 42,45% del importe ejecutado. Teniendo en cuenta los 1.602.759,19 euros del apartado anterior, el grado de ejecución total alcanzaría el 103,94%.

5.- Dotación para amortizaciones de inmovilizado.

El importe de la dotación para amortizaciones del inmovilizado asciende a 17.561.176,83 euros y tiene un grado de ejecución del 106,62% sobre el previsto en el PAIF. Este dato es ligeramente superior al previsto, debido a que en el último mes del ejercicio anterior, se dio por finalizadas algunas obras que han incrementado el importe de la dotación para este ejercicio.

6.- Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.

Se compone fundamentalmente de las subvenciones de capital y los derechos sobre bienes adscritos o cedidos transferidas al resultado del ejercicio, que al ir casi paralelas a las amortizaciones, han experimentado un comportamiento similar al previsto en el PAIF del 2009.

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

7.- Resultados por enajenaciones de inmovilizado

Con fecha 30 de julio de 2009 se produce una ampliación de capital en ZAL por un importe total de 25.746.000,00 euros, en la que la Agencia Pública de Puertos de Andalucía ha suscrito 1.833 nuevas acciones, realizando una aportación no dineraria de los terrenos que posee en el término municipal de Guadarranque y una aportación dineraria por importe de 2.259,68 euros. Los terrenos entregados tenían un coste de adquisición de 7.687.722,45 euros (no se entregan la totalidad de los terrenos que posee APPA) y han sido valorados por un experto independiente en 10.995.740,32 euros, lo que ha generado una plusvalía contable de 3.308.017,87 euros, que ha sido reconocida en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. Esta plusvalía no estaba prevista cuando se realizó el PAIF en octubre del año pasado.

8.- Ingresos financieros.

Se corresponden fundamentalmente con los ingresos por las liquidaciones de intereses de las cuentas corrientes. La nueva política de la tesorería mas restrictiva implica que el saldo medio de las cuentas corrientes haya disminuido y los intereses devengados, por tanto, también. Es por ello que el grado de ejecución se sitúe en el 12,35%, muy por debajo del importe previsto.

9.- Gastos financieros.

El importe alcanzado a fecha de cierre se ha situado en 50,38% sobre el inicialmente previsto, debido fundamentalmente a que el importe dispuesto de las pólizas de crédito ha sido mínimo, debido a que el ritmo de inversiones también se ha situado por debajo de las previsiones realizadas para este ejercicio.

II SEGUIMIENTO DEL PROGRAMA

En el Anexo 2 se presentan las fichas PAIF con las columnas de importes presupuestados e importes ejecutados. Seguidamente se analizarán las fichas PAIF 1 y PAIF 1.1

OBJETIVO DE ACTIVIDAD INVERSORA

1.1.- INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURA PORTUARIA

El importe de las inversiones en infraestructura portuaria a fecha de cierre ha ascendido a 24.446.259,14 euros, cuando las previsiones realizadas alcanzaban la cifra de 34.779.795 euros, lo que sitúa el grado de ejecución en un 70,29%. Realizando un análisis mas en detalle, comprobamos que es el proyecto asignado a las nuevas edificaciones el que tiene una mayor variación en términos económicos sobre el importe inicialmente previsto, debido fundamentalmente a los retrasos sufridos por la obra de Centro de Comercialización de Productos Pesqueros de Bonanza.

Del importe total ejecutado, las fuentes financieras utilizadas han sido:

- Subvenciones Feder: 7.134.060,00 euros
- Transferencias de financiación: 3.000.000,00 euros
- Fondos para la Investigación, Desarrollo e Innovación: 158.006,45 euros
- Subvenciones IFOP: 5.828.924,89 euros
- Recursos Propios 89.106,00 euros
- Endeudamiento 8.206.836,14 euros
- Remanente de ejercicios anteriores: 29.325,69 euros

Total: 24.446.259,17 euros

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

1.2.- INVERSIÓN EN ÁREAS DE TRANSPORTES

El nivel de inversiones realizado durante el presente ejercicio en el área de transportes asciende a 28.968.770,81 euros, e implica un grado de ejecución de un 82,03% sobre el nivel de inversiones inicialmente previsto. La desviación es debida a que las aportaciones al Consorcio de las Aletas, no se está realizando de forma lineal en el tiempo, sino que se harán de forma paralela a las que realice la Administración Estatal, no habiéndose realizado ninguna aportación en el presente año, aunque estaba inicialmente prevista. Por otra parte, se ha liberado remanente de autofinanciada de ejercicios anteriores por la expropiación de los terrenos de Las Aletas, y se ha utilizado para cubrir inversiones de este ejercicio.

El grueso de las inversiones son certificaciones del edificio de El Fresno en la ZAL Bahía de Algeciras, S.A. y la ampliación de capital en la empresa participada "Centro de Transportes de Mercancías de Sevilla, S.A.U.".

Del importe total ejecutado las fuentes financieras utilizadas han sido:

- Subvenciones Feder: 4.458.788,00 euros
- Transferencias de financiación: 2.400.000,00 euros
- Endeudamiento 12.324.558,44 euros
- Remanente de ejercicios anteriores: 9.785.424,37 euros

Total: 28.968.770,81 euros

OBJETIVOS DE ACTIVIDAD CORRIENTE

El importe de los gastos de explotación imputados a alcanzar los importes presupuestados de volúmenes de liquidaciones por actividad ha ascendido a 24.990.960,64 euros, siendo superior al inicialmente previsto y que ascendía a 23.892.690 euros. Las principales causas de incremento de estos gastos se han explicado en el apartado de Presupuesto de Explotación.

Hay que tener en cuenta, que las desviaciones de los gastos por cada tipo de actividad se deben a que se han variado durante el ejercicio 2009, los criterios de imputación de costes indirectos a cada una de la actividad ejercida por la Agencia.

El presupuesto se realizó con el criterio de volumen de liquidaciones mientras que en la ejecución se ha realizado un análisis de imputación en función a la dedicación de recursos tanto humanos como materiales a cada una de las actividades.

III PRESUPUESTO DE CAPITAL

En el Anexo 3 se incluye la ficha de Presupuesto de Capital en la que se reflejan los importes previstos y los importes reales de su ejecución.

Las principales modificaciones habidas en el presupuesto de capital con respecto a lo previsto en el PAIF publicado son las siguientes:

ESTADO DE DOTACIONES:

Al cierre del ejercicio, las adquisiciones de inmovilizado han ascendido a 53.415.029,98 euros, de los cuales 42.385.029,98 corresponden al inmovilizado material, fundamentalmente por las certificaciones del edificio de la ZAL y a 11.030.000,00 euros por inversiones en empresas del grupo y asociadas, siendo la ampliación de capital en el Centro de Transportes de Sevilla, S.A.U., por importe de 10.000.000 euros, el que justifica casi la totalidad de este importe.

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

ESTADO DE RECURSOS:

Recursos procedentes de la Junta de Andalucía:

A 31 de diciembre del 2009, se ha recibido la totalidad de las Resoluciones de la Consejería aprobando las subvenciones y transferencias de financiación correspondientes a la Agencia Pública de Puertos de Andalucía. Si bien, se han reducido en 2.600.000 euros el importe de Transferencias de capital inicialmente concedido y se ha recibido 1.000.000 euros para acometer proyectos de Investigación, Desarrollo e Innovación.

Endeudamiento:

Para hacer frente al nivel de inversiones a realizar en el presente ejercicio, se ha necesitado recurrir a la financiación externa. El endeudamiento a fecha de cierre ha alcanzado los 20.531.394,58 euros, representando un 48,68% sobre el importe aprobado por la Ley de Presupuesto de la Junta de Andalucía para el 2009, aunque está contratado mediante pólizas de crédito el 100% del importe concedido.

Recursos propios:

Dentro de recursos propios se incluye, por una parte los procedentes de otras Administraciones Públicas que incluyen las Subvenciones IFOP recibidas de la Consejería de Agricultura y Pesca, por importe de 5.828.924,89 euros y por otra, los recursos obtenidos de la actividad propia de la Agencia cuyo destino es la inversión en activos y que ha ascendido a 89.106 euros.

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

ANEXO 1.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN	EJECUTADO ANUAL	PREVISION 2009	% EJECUTADO
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios	23.692.857,51	26.375.541	89,83%
a) Ventas y prestaciones de servicios a la Junta de Andalucía	0,00	0	
b) Ventas	23.324.681,43	26.065.181	89,49%
c) Prestaciones de servicios	368.176,08	310.360	118,63%
2. Variación de existencias de produc. Terminados y en curso de fabric.	0,00	0	
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0	
4. Aprovisionamientos	-1.286.295,99	-1.519.147	84,67%
a) Consumo mercaderías	-1.286.295,99	-1.519.147	84,67%
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00	0	
c) Trabajos realizados por otras empresas	0,00	0	
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	0	
5. Otros ingresos de explotación	245.903,81	191.309	128,54%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	245.903,81	191.309	128,54%
b) Subvenciones y otras transferencias	0,00	0	
b.1) De la Junta de Andalucía	0,00	0	
b.2) De otros	0,00	0	
c) Transferencias de financiación	0,00	0	
6. Gastos de Personal	-9.445.086,82	-9.520.751	99,21%
a) Sueldos, salarios y asimilados	-7.177.573,78	-7.149.548	100,39%
b) Cargas sociales	-2.267.513,04	-2.371.203	95,63%
7. Otros gastos de explotación	-16.457.986,63	-15.195.887	108,31%
a) Servicios exteriores	-12.690.213,66	-11.639.184	109,03%
b) Tributos	-238.149,86	-291.797	81,61%
c) Perdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-2.440.865,97	-658.612	370,61%
d) Otros gastos de gestión corriente	-1.088.757,14	-2.606.293	41,77%
8. Amortización del inmovilizado	-17.561.176,83	-16.470.929	106,62%
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ. y otras	17.627.301,11	16.395.319	107,51%
10. Excesos de provisiones	0,00	0	
11. Resultado por enajenaciones del inmovilizado	3.308.017,87	0	
a) Deterioros y perdidas	0,00	0	
b) Resultados por enajenaciones y otras	3.308.017,87	0	
A.1) Resultado de explotación	123.534,03	255.455	48,36%
12. Ingresos Financieros	26.283,62	212.831	12,35%
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0	
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	26.283,62	212.831	12,35%
b1) De empresas del grupo y asociadas	0,00	0	
b2) De terceros	26.283,62	212.831	12,35%
c) Imputación de subvenciones y transferencia de carácter financiero	0,00		
13. Gastos financieros	-109.622,38	-217.581	50,38%
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00	0	
b) Por deudas con terceros	-109.622,38	-217.581	50,38%
c) Por actualización de provisiones	0,00	0	
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0	
15. Diferencias de cambio	0,00	0	
16. Resultado por enajenación de instrumentos financieros	0,00	0	
A.2) Resultado financiero	-83.338,76	-4.750	1754,50%
A.3) Resultado antes de impuestos	40.195,27	250.705	16,03%
17. Impuestos sobre beneficios	-52.410,73	-62.676	83,62%
A.4) Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas	0,00	0	
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	0,00	0	
Resultado del ejercicio	-12.215,46	188.029	-6,50%

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

ANEXO 2

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2009 — PAIF - 1

DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR. — SEGUIMIENTO ANUAL

OBJET. Nº	DESCRIPCIÓN DEL OBJETIVO (de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución de encomiendas)	(A) UNIDADES DE MEDIDA	EJECUTADO 2009			PREVISTO 2009			% EJECUTADO		
			(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
	De actividad inversora:										
1	Infraestructura portuaria	N/A	24.446.259,17	N/A	N/A	34.779.795	N/A	N/A	70,29%	N/A	N/A
2	Infraestructura de Transportes	N/A	28.968.770,81	N/A	N/A	35.315.861	N/A	N/A	82,03%	N/A	N/A
	De actividad corriente:										
3	Consolidado del importe neto de la cifra de negocios	(miles de euros)	24.990.960,64	23.326	1.071	23.892.690	26.065	917	104,60%	N/A	N/A
	APLICACIONES TOTALES DE FONDOS (E)										

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO | **P.E.C 4**

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2009								PAIF - 1-1
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR.							SEGUIMIENTO ANUAL	
			EJECUTADO 2009		PREVISTO 2009		% EJECUTADO	
OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO	UNIDADES DE MEDIDA	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO
1	Obras de abrigo, muelles y rellenos.	metros lineales	492.607,93	141	3.605.961	326	13,66%	43,15%
1	Dragados de 1° establecimiento y de conservación.	m³	5.650.367,06	339.826	4.870.907	297.204	116,00%	114,34%
1	Urbanizaciones y pavimentación.	m²	6.247.417,18	27.432	6.346.672	28.979	98,44%	94,66%
1	Instalaciones náutico - deportivas.	n° puntos atraques	2.244.703,87	78	6.082.286	268	36,91%	29,10%
1	Nuevas edificaciones.	m²	6.470.463,28	5.873	11.689.073	10.025	55,35%	58,58%
1	Equipamiento y Rehabilitación	n° actuaciones	3.182.693,40	8	2.184.895	8	145,67%	100,00%
1	Investigación, Desarrollo e Innovación.	n° de acciones	158.006,45	4	–		–	
	(.../....)							
	Subtotal objetivo 1		**24.446.259,17**		**34.779.795**		**70,29%**	

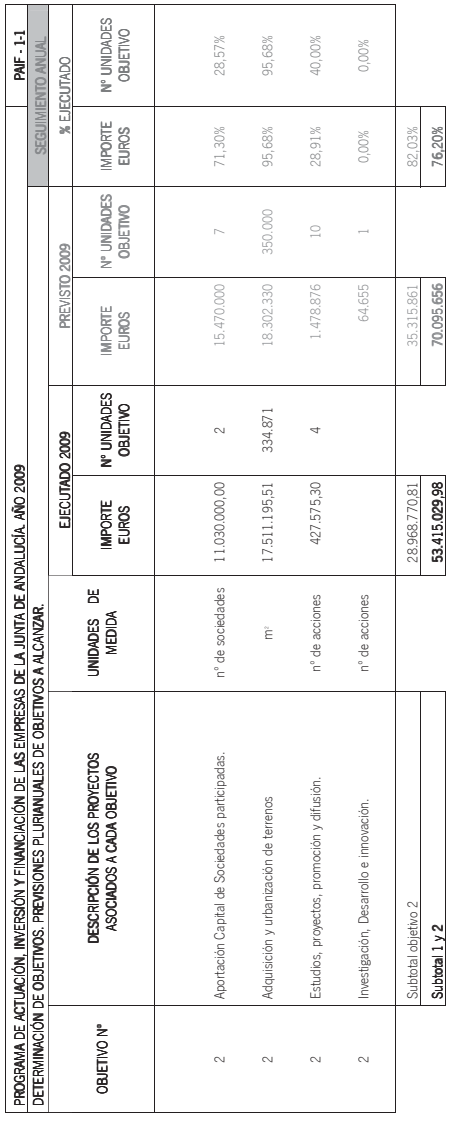
(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).



PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2009 — PAIF - 1-1

DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR. — SEGUIMIENTO ANUAL

OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO	UNIDADES DE MEDIDA	EJECUTADO 2009		PREVISTO 2009		% EJECUTADO	
			IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO
2	Aportación Capital de Sociedades participadas.	nº de sociedades	11.030.000,00	2	15.470.000	7	71,30%	28,57%
2	Adquisición y urbanización de terrenos	m²	17.511.195,51	334.871	18.302.330	350.000	95,68%	95,68%
2	Estudios, proyectos, promoción y difusión.	nº de acciones	427.575,30	4	1.478.876	10	28,91%	40,00%
2	Investigación, Desarrollo e innovación.	nº de acciones			64.655	1	0,00%	0,00%
	Subtotal objetivo 2		28.968.770,81		35.315.861		82,03%	
	Subtotal 1 y 2		**53.415.029,98**		**70.095.656**		**76,20%**	

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2008 — PAIF - 1-1

DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR. — SEGUIMIENTO ANUAL

OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO	UNIDADES DE MEDIDA	EJECUTADO 2009		PREVISTO 2009		% EJECUTADO	
			IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO
3	Consolidación e incremento del tráfico de mercancías en los puertos	Ingresos Tasas (miles euros)	433.033,77	2.278	3.419.778	3.893	12,66%	58,51%
3	Consolidación del volúmen de pesca desembarcada y mejora de las condiciones de comercialización	Ingresos Tasas (miles euros)	9.253.226,04	4.080	3.936.025	4.062	235,09%	100,44%
3	Incremento de la ocupación media de los puertos deportivos de gestión directa, con aumento de volumen de liquidaciones por activ. deportiva	Ingresos Tasas (miles euros)	12.522.816,27	14.855	14.304.161	15.935	87,55%	93,23%
3	Afianzar el volumen de cifra de negocios obtenidos por activ. General y Complementaria	Ingresos Tasas (miles euros)	1.452.715,66	1.723	1.459.690	1.662	99,52%	103,70%
3	Explotación concesional en Áreas de Transportes	Ingreso Neto (miles euros)	1.329.168,89	390	773.036	513	171,94%	76,03%
	Subtotal objetivo 3		24.990.960,64		23.892.690		104,60%	
	Total		**78.405.990,61**		**93.988.346**		**83,42%**	

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

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

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

ANEXO 3

Estado de Dotaciones del Presupuesto de Capital	Presupuesto	Modificaciones	Total Presupuesto	Ejecución	Pend. Ejecución
1. Adquisiciones de inmovilizado	70.095.656,00	0,00	70.095.656,00	53.415.029,98	16.680.626,02
I. Inmovilizado Intangible:	**34.138.431,00**	**0,00**	**34.138.431,00**	**0,00**	**34.138.431,00**
1. Desarrollo	0,00		0,00		0,00
2. Concesiones	0,00		0,00		0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0,00		0,00		0,00
4. Fondo de Comercio	0,00		0,00		0,00
5. Aplicaciones informáticas	0,00		0,00		0,00
6. Otro inmovilizado intangible	34.138.431,00		34.138.431,00		34.138.431,00
II. Inmovilizado Material:	**20.487.225,00**	**0,00**	**20.487.225,00**	**42.385.029,98**	**-21.897.804,98**
1. Terrenos y construcciones	18.302.330,00		18.302.330,00	38.616.754,83	-20.314.424,83
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	2.184.895,00		2.184.895,00	3.768.275,15	-1.583.380,15
3.Inmovilizado en curso y anticipos	0,00		0,00		0,00
III. Inversiones en Empresas del Grupo y Asoc. a largo	**15.470.000,00**	**0,00**	**15.470.000,00**	**11.030.000,00**	**4.440.000,00**
1. Instrumentos de patrimonio	15.470.000,00		15.470.000,00	11.030.000,00	4.440.000,00
2. Créditos a empresas	0,00		0,00		0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00		0,00		0,00
4. Derivados	0,00		0,00		0,00
5. Otros activos financieros	0,00		0,00		0,00
IV. Inversiones financieras a largo plazo:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Instrumentos de patrimonio	0,00		0,00		0,00
2. Créditos a terceros	0,00		0,00		0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00		0,00		0,00
4. Derivados	0,00		0,00		0,00
5. Otros activos financieros	0,00		0,00		0,00
2. Cancelación de deudas	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a) De proveedores de inmovilizado y otros	0,00		0,00		0,00
b) De otras deudas	0,00		0,00		0,00
3. Actuaciones gestionadas por intermediación	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a) De la Junta de Andalucía	0,00		0,00		0,00
b) De otras Administraciones Publicas	0,00		0,00		0,00
TOTAL DOTACIONES	**70.095.656,00**	**0,00**	**70.095.656,00**	**53.415.029,98**	**16.680.626,02**
Recursos Junta Andalucía no aplicados			**0**		**0**
Endeudamiento no aplicado			**0**		**0**
Recursos propios no aplicados			**0**		**0**

Estado de Recursos del Presupuesto de Capital	Presupuesto	Modificaciones	Total Presupuesto	Ejecución	Pend. Ejecución
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía	**19.592.848,00**	**-1.600.000,00**	**17.992.848,00**	**17.150.854,45**	**841.993,55**
a) Subvenciones y Otras Transferencias	11.592.848,00	1.000.000,00	12.592.848,00	11.750.854,45	841.993,55
b) Transferencias de Financiación	8.000.000,00	-2.600.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	0,00
c) Bienes y derechos cedidos			0,00		0,00
d) Aportaciones socios/patronos			0,00		0,00
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)	**42.176.585,00**	**0,00**	**42.176.585,00**	**20.531.394,58**	**21.645.190,42**
a) De empresas del grupo			0,00		0,00
b) De empresas asociadas			0,00		0,00
c) De otras deudas	42.176.585,00		42.176.585,00	20.531.394,58	21.645.190,42
d) De proveedores de inmovilizado y otros			0,00		0,00
3. Recursos Propios	**8.326.223,00**	**0,00**	**8.326.223,00**	**5.918.030,89**	**2.408.192,11**
a) Procedentes de otras Administraciones Publicas	8.326.223,00		8.326.223,00	5.828.924,89	2.497.298,11
b) Recursos procedentes de las operaciones			0,00	89.106,00	-89.106,00
c) Enajenación de inmovilizado			0,00		0,00
d) Enajenación de acciones propias			0,00		0,00
TOTAL RECURSOS	**70.095.656,00**	**-1.600.000,00**	**68.495.656,00**	**43.600.279,92**	**24.895.376,08**

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

- CENTRO DE TRANSPORTES DE MERCANCIAS DE SEVILLA, S.A.

1. PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Las desviaciones que se han producido en el presupuesto de ingresos para 2.009 son las siguientes:

INGRESOS	PRESUPUESTO	REALIZADO	%
ING. EXPLOTACION	2.275.663	1.837.423	-19,3
ING. FINANCIEROS	21.500	36.862	71,5
ING . EXTRAORDIN.	140.212	129.127	-7.9
INGRESOS TOTALES	2.437.375	2.003.412	-17,8

Los ingresos de explotación han ascendido a la cantidad de 1.837.423 , lo que ha supuesto cumplir en un 80,7% con el objetivo presupuestario del ejercicio. Todas las líneas de actividad de la empresa han sufrido los efectos económicos de la crisis. No obstante los ingresos por arrendamiento de Naves logísticas ha presentado la principal disminución (29,9 %), la paralización de las obras de construcción de la Nave Logística I-4, debido a la declaración de concurso de acreedores de la empresa adjudicataria, no ha permitido obtener los ingresos previstos de la misma por importe de 403.704 .

Los ingresos financieros se han incrementado en un 71,5 % con respecto a los previstos, por el aumento de las disponibilidades financieras de la entidad, originadas por el retraso en la ejecución de los planes de inversión.

Con respecto a los gastos, el grado de ejecución ha supuesto una disminución del 17,3% con respecto al presupuesto.

Las principales disminuciones en el capitulo de explotación, corresponden a los gastos por reparaciones y conservación (31 %), Tributos (28%), otros servicios exteriores (20 %) y amortizaciones (17 %).

El retraso en la ejecución de la construcción de la Nave Logística I-4, ha permitido ahorrar los gastos financieros previstos (114.132) en la financiación mediante endeudamiento de la misma.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

GASTOS	PRESUPUESTO	REALIZADO	%
GAS. EXPLOTACION	1.684.558	1.393.242	-17,3
GAS. FINANCIEROS	114.132		
IMPUESTO SOCIED.	165.043	154.010	-6,6
GASTOS TOTALES	1.963.733	1.547.252	-22,8

2. PRESUPUESTO DE CAPITAL

Con respecto al estado de origen y aplicación de fondos, cabe mencionar las siguientes diferencias con respecto al Presupuesto aprobado para el ejercicio 2009:

APLICACIONES CAPITAL	PRESUPUESTADO	REALIZADO
ADQUISICIONES INMOVIL.	12.200.000	65.822
INVERSIONES FINANCIER.		18.795
AMORTIZACION FINANC.	76.100	
AUMENTO C.CIRCULANTE	529.423	3.385.751

Las inversiones en inmovilizado material han disminuido en relación a lo presupuestado al haberse aplazado para el año 2010 los siguientes proyectos de inversión:

.1-. Proyecto de urbanización del Centro de Ttes Majaravique (200.000)

2-. Inversión Centro de Transportes de Majaravique. (12.000.000).

ORIGENES CAPITAL	PRESUPUESTADO	REALIZADO
RECURSOS GENERADOS	805.523	645.855
AMPLIACIÓN DE CAPITAL	12.000.000	2.500.000
DEUDAS A I/P		3.939
OPERAC. INMOVILIZADO		320.574

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

Los recursos generados por la entidad han alcanzado la cantidad de 645.855 lo que ha supuesto cumplir con el 80 % de la cantidad presupuestada.

A finales del ejercicio 2009, el Accionista único de la entidad, la Agencia Pública de Puertos de Andalucía, realizó una ampliación de capital por importe de 10.000.000 y desembolsado en un 25%.

La paralización de la obras de construcción de la Nave Logística I-4 por la declaración de concurso de acreedores de la empresa adjudicataria y la realización por parte de la entidad del oportuno Proyecto Básico y de Ejecución, necesario para hacer la correspondiente valoración de la obra ejecutada, ha presentado una diferencia negativa de valor de 320.574 , incluida en Operaciones de Inmovilizado.

3. OBJETIVOS PROGRAMADOS 2009

La determinación de los objetivos para el ejercicio 2.009 es coincidente con la política de fondos de la entidad, tanto en la política de inversiones y de recursos, incluidos en los presupuestos de explotación y de capital antes mencionados.

Los objetivos programados para el ejercicio 2009 son los siguientes:

1-. Gestión y explotación Centro de Transportes: ejecutado conforme a las unidades previstas para la anualidad 2009.
2-. Promoción y Construcción del Centro de Transportes de Majaravique: La programación de su ejecución se ha retrasado al ejercicio 2010.

OBJETIVOS 2009	PRESUPUESTADO	REALIZADO
GESTION Y EXPLOTACION		
CTM DE SEVILLA	1.567.740	1.143.923
PROMOCIÓN Y CONSTRUC. DEL CENT.		
DE MAJARAVIQUE	12.200.000	
TOTAL	13.767.740	1.125.129

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

- PARQUE LOGÍSTICO DE CÓRDOBA, S.A.

Esta memoria consta de un análisis de las principales desviaciones producidas entre el PAIF aprobado para el ejercicio 2011 y la liquidación efectiva de ese año.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

De las Cuentas Anuales cerradas a 31 de diciembre de 2009 se desprende que las principales desviaciones producidas en relación con el Presupuesto de Explotación para 2009, agrupadas por epígrafes, han sido las siguientes:

INGRESOS

El total de ingresos de explotación previstos para 2009 alcanzaba la cifra de 210.411 euros. El dato real ha ascendido a 128.206 euros, representando aproximadamente un 61% del importe presupuestado inicialmente.

Su principal desglose por partidas es el siguiente:

- **Ingresos por aparcamientos**: Los ingresos procedentes de este tipo de actividad se esperaba que alcanzaran la cifra de 150.000 euros en el ejercicio 2009, lo que supondría, aproximadamente, conseguir un nivel de ocupación del 50%. Esta estimación se basaba en que el aparcamiento de vehículos industriales iba a estar abierto durante todo el año. Dado que la fecha de apertura del mismo fue el 6 de noviembre de 2009 los ingresos procedentes de esta actividad han sido mínimos.
- **Ingresos por la cesión de la parcela destinada a Estación de Servicio de Suministro de Carburantes:** La estimación fue que los ingresos procedentes de esta adjudicación de parcela iban a ser de 32.500 euros referidos al canon de ocupación únicamente y lo presupuestado coincide con los ingresos reales por este concepto en 2009.
- **Ingresos procedentes de la cesión de derechos de superficie de parcelas logísticas:** se supuso que, en 2009, se adjudicaría, una de las parcelas logísticas, mediante la modalidad de cesión de suelo para la construcción de una nave en la misma. Dado que la cesión de suelo se realizaría por el periodo de explotación que PALCOSA tiene concedido, se ha imputó, como estimación, para el ejercicio 2009 la parte proporcional correspondiente a ese año, estimándose ésta en 27.911 euros. La realidad es que debido a la profunda crisis que nos ha envuelto durante 2009 no ha sido posible materializar ninguna operación de este tipo.
- **Otros ingresos por prestación de servicios no previstos en el PAIF:** Se han obtenido ingresos adicionales por importe de 41.234 euros, procedentes de facturación a terceros de gastos por cuenta de ellos como pueden ser los anuncios de licitaciones efectuadas ó servicio de vigilancia.
- **Ingresos financieros no previstos en el PAIF**: Debido a diversos retrasos en la ejecución de las obras en ejecución, los saldos de la tesorería han presentado signos positivos en vez de los signos negativos previstos, y esto ha supuesto unos ingresos financieros de 47.375 euros en vez de los gastos financieros de 130.000 euros incorporados en el PAIF de 2009.
- **Ingresos por indemnizaciones no previstas en el PAIF**: Se han cobrado, de seguros de terceros, unas indemnizaciones que ascienden a 7.057 euros, para reparar desperfectos ocasionados en diversos elementos de nuestro inmovilizado por motivos de accidentes.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

GASTOS

Coste de personal

La estimación realizada para esta partida que ascendía a 192.592 euros, incluía la seguridad social a cargo de la empresa y se correspondía con las retribuciones previstas para 2009 del personal indicado en el Organigrama total de la Entidad, bajo el supuesto de que estuvieran todos los puestos cubiertos. Dado que aún falta por cubrir uno de los mismos, el importe realmente aplicado ha sido de 140.345 euros.

Otros gastos de explotación

El total de gastos de explotación previstos para 2009 alcanzaba la cifra de 269.206 euros. El dato real ha ascendido a 238.349 euros, siendo un 88,5% del importe presupuestado inicialmente.

Los motivos de este menor gasto se basan en que se preveía tener el Centro en funcionamiento durante todo el ejercicio 2009, por lo que, resultaba imprescindible dotarlo, y por tanto asumir el gasto, de unos servicios básicos, aunque el Recinto no se encontrara a pleno rendimiento. La realidad de 2009 ha sido que dichos servicios, principalmente los de vigilancia, mantenimiento, conservación y suministros iniciaron el ejercicio con importes mínimos y se han ido incrementando a lo largo del año.

Su principal desglose por partidas es el siguiente:

El principal servicio necesario, y a su vez, el más importante por su cuantía, es el servicio de vigilancia 24 horas, que se estimó en 171.276 euros, y el importe que realmente nos han facturado en 2009 por ese concepto asciende a 118.608 euros.

Los servicios por suministros, electricidad y agua entre otros, se estimaron en 36.000 euros y el dato real de 2009 ha alcanzado la cifra de 17.127 euros, siendo la diferencia debida a que la contratación de este tipo de gastos se efectuó con las compañías suministradoras en torno a mitad del ejercicio.

La estimación de la partida para promoción y comercialización del Centro fue de 20.000 euros, habiendo sido el gasto por este concepto en 2009 de 17.180 euros. Asimismo, se incluyó en las estimaciones una cantidad de 12.000 euros para Asesorías y otros servicios de profesionales, habiendo sido el gasto real de 11.985 euros.

Dotación para amortizaciones de inmovilizado

La dotación a las amortizaciones del inmovilizado realmente aplicadas al ejercicio 2009 ascienden a 106.874 euros, lo que supone un 62,14% de la cifra estimada que era de 171.996 euros. El motivo principal de la variación es que prácticamente no se ha puesto en servicio las instalaciones hasta final de año y sólo en una parte de las mismas. El principal importe de las mismas se corresponde con el importe presupuestado de la parte imputable de los costes por la adquisición del título concesional de cesión de suelo (1ª, 2ª y 3ª fase), distribuido entre los años de disfrute de las concesiones pagadas.

Gastos financieros y gastos asimilados

Se estimó que sería necesario acudir a la financiación externa para cubrir los costes de las inversiones y de la puesta en marcha de la explotación, sin embargo, debido a la ralentización de las inversiones, los pagos han sido menores a los previstos y no ha sido necesario acudir a la financiación externa, motivo por el que la desviación es del 100%, ya que no se han tenido gastos financieros en 2009, sino ingresos financieros.

Resultado del ejercicio

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

Aunque los ingresos totales del ejercicio han resultado ser algo menores a los ingresos incluidos en el PAIF, los gastos reales han sido igualmente menores y en una proporción aún mayor, un 63,5% de los presupuestados, hecho por el que, el efecto combinado de ambos datos, ha motivado que no se hayan producido las pérdidas de 553.383 euros previstas, sino sólo de 357.362 euros, lo que suponen unas pérdidas menores en un 64,5% de la previsión del PAIF, obteniéndose un ahorro neto en relación a lo presupuestado de un total de 196.021 euros de menores pérdidas.

PRESUPUESTO DE CAPITAL

Las principales variaciones producidas entre el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2009 con respecto al Presupuesto de Capital para 2009, aprobado en el PAIF, han sido las siguientes:

ESTADO DE DOTACIONES:

Adquisiciones de Inmovilizado Intangible – Otro inmovilizado intangible ("Derechos sobre bienes adscritos"):

Los dos proyectos de inmovilizado que se preveía ejecutar en este epígrafe se describen a continuación.

- **Final de la urbanización y puesta en marcha de la 1ª FASE:** Se incluía la ejecución de determinados elementos adicionales que formarían parte de la urbanización, necesarios para concluir la misma en su totalidad, tales como la jardinería, equipos de sondeo y depósito de agua, por un total de 689.655 euros. La realidad para 2009 ha sido que el retraso en la entrega de las obras de urbanización ha producido una demora en la ejecución de los citados proyectos. Durante 2009 se han desarrollado los procedimientos de licitación pública de los mismos pero su ejecución se prevé llevarla a término durante el ejercicio 2010.
- **Redacción de Proyecto y Dirección de Obras de la 2ª y 3ª Fase de la Urbanización:** Se tenía previsto desarrollar la Redacción del Proyecto de esta contratación por importe de 172.414 euros, pero la realidad es que, por el mismo motivo del párrafo anterior, se prevé realizar durante 2010.
- **Aplicaciones informáticas no previstas en el PAIF:** El importe invertido en este tipo de partidas en 2009 asciende a 4.220 euros relacionados con la adquisición de programas informáticos para la gestión, principalmente la relacionada con el archivo de la documentación.

Adquisición del Inmovilizado Material

Las previsiones realizadas en este apartado estaban relacionadas con la Construcción del Edificio principal del Centro de Transportes y las primeras dos naves logísticas.

Con respecto a la construcción del Edificio principal de locales y oficinas, debido a la profundidad de la crisis inmobiliaria que atravesamos, el Consejo de Administración no se ha pronunciado aún sobre el momento en que se iniciará el expediente de licitación de las mencionadas obras.

En relación con la construcción de las dos primeras naves logísticas, aunque se preveía su terminación para 2009, es cierto que el retraso en la entrega de las obras de urbanización ha motivado que los procesos de licitación se hicieran después de lo previsto y por tanto, los importes invertidos a 31 de diciembre de 2009 son los siguientes:

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4

EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

- **Ejecución obras de la Nave Logística L-1:** Se ha ejecutado un total de 419.757 euros en 2009, lo que supone un 30,6% del total de esta actuación que está contratada por un total de 1.373.684 euros.
- **Ejecución obras de la Nave Logística L-2 (Nave de usos múltiples):** Se ha ejecutado un total de 808.968 euros en 2009, lo que supone un 30,1% del total de esta actuación que está contratada por un total de 2.691.322 euros.

ESTADO DE RECURSOS:

Las previsiones incluidas en el PAIF para 2009 se basaban en conseguir recursos mediante la financiación externa, hecho que no se ha producido por todo lo mencionado en párrafos anteriores. La sociedad, durante 2009, se ha sustentado con los fondos propios existentes.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	
LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR	

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

- ZAL BAHÍA DE ALGECIRAS, S.A.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

De las Cuentas Anuales cerradas a 31 de diciembre de 2009 se desprende que las principales desviaciones producidas en relación con el Presupuesto de Explotación para 2009, agrupadas por epígrafes, han sido las siguientes:

INGRESOS

El total de ingresos de explotación previstos para 2009 alcanzaba la cifra de 504.048 euros. El dato real ha ascendido a 76.811 euros, representando aproximadamente un 15,2% del importe presupuestado inicialmente.

Su principal desglose por partidas es el siguiente:

- **Ingresos por comercialización del edificio del Fresno**: Los ingresos procedentes por este concepto se esperaba que alcanzaran la cifra de 340.00 euros en el ejercicio 2009, lo que supondría, aproximadamente, el 67,5% de los ingresos previstos Esta estimación no se pudo alcanzar debido al retraso en la finalización de la obra del edificio que finalmente se terminó en el año 2010.

- **Ingresos por prestación de servicios generales:** La estimación fue que los ingresos por este concepto alcanzaran un nivel de 120.000 €, pero debido al retraso en la finalización de las obras, no se alcanzó el nivel de actividad previsto en la prestación de servicios generales, obteniéndose realmente por este concepto ingresos por valor de 9.838 €..

- **Ingresos financieros no previstos en el PAIF**: Debido a diversos retrasos en la ejecución de las obras en ejecución, los saldos de la tesorería han presentado signos positivos en vez de los signos negativos previstos, y esto ha supuesto unos ingresos financieros de 306.852 €.

GASTOS

Coste de personal

La estimación realizada para esta partida que ascendía a 118.800 euros, incluía la seguridad a cargo de la empresa y se correspondía con las retribuciones previstas para 2009 del personal indicado en el Organigrama de la Entidad, bajo el supuesto de que estuvieran todos los puestos cubiertos. Dado que aún falta por cubrir uno de los mismos, el importe realmente aplicado ha sido de 93.055 euros.

Otros gastos de explotación

El total de gastos de explotación previstos para 2009 alcanzaba la cifra de 331.200 euros. El dato real ha ascendido a 79.124 euros, siendo un 23,8% del importe presupuestado inicialmente.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE ANDALUCÍA 2011

MEMORIA DEL PRESUPUESTO	P.E.C 4
EMPRESA: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)	

LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR

(Señalar las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital aprobados en su día, explicando las causas de las mismas).

Los motivos de este menor gasto se basan en que se preveía tener el Edificio en funcionamiento durante gran parte del ejercicio 2009, por lo que, resultaba imprescindible dotarlo, y por tanto asumir el gasto, de unos servicios básicos, aunque el Recinto no se encontrara a pleno rendimiento. La realidad de 2009 ha sido que dichos servicios, principalmente los de vigilancia, mantenimiento, conservación y suministros iniciaron el ejercicio con importes mínimos y se han ido incrementando a lo largo del año.

Dotación para amortizaciones de inmovilizado

La dotación a las amortizaciones del inmovilizado realmente aplicadas al ejercicio 2009 ascienden a 34.808 euros, lo que supone un 23,2% de la cifra estimada que era de 150.00 euros. El motivo principal de la variación es que no se ha puesto en servicio las instalaciones las instalaciones del Edificio de Servicios. El principal importe de las mismas se corresponde con el importe presupuestado de la parte imputable de los costes por la adquisición Derechos derivados de cesiones y adscripciones de la Junta de Andalucía.

Gastos financieros y gastos asimilados

Se estimó que no sería necesario acudir a la financiación externa . Sin embargo se han reconocido gastos financieros por importe de 111.209€ la mayor parte de ellos provienen de deudas con empresas del grupo.

Resultado del ejercicio

Aunque los ingresos totales del ejercicio han resultado ser algo menores a los ingresos incluidos en el PAIF, los gastos reales han sido igualmente menores y debido a los ingresos financieros no previstos en el PAIF se ha logrado obtener un resultado del ejercicio con beneficios antes de impuestos de 64.714 €.

PRESUPUESTO DE CAPITAL

Las principales variaciones producidas entre el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2009 con respecto al Presupuesto de Capital para 2009, aprobado en el PAIF, han sido las siguientes:

ESTADO DE DOTACIONES y RECURSOS:

Se incluía la ejecución de determinados elementos adicionales que formarían parte de la urbanización, necesarios para concluir la misma en su totalidad, tales como la jardinería, equipos de sondeo y depósito de agua, por un total de 7.845.14 euros. Y la adquisición del edificio de la concesión de la explotación del edificio del Fresno valorado en 10.000.000€; así mismo también se preveía la adquisición de determinados terrenos, lo cual hizo efectuar una previsión de dotaciones de 27.709.825 €, habiéndose dotados fondos realmente por valor de 27.884.076 €, sin contar los inmovilizados en curso

ESTADO DE RECURSOS:

Las previsiones incluidas en el PAIF para 2009 se basaban en conseguir recursos mediante la financiación externa, hecho que no se ha producido por todo lo mencionado en párrafos anteriores. La sociedad, durante 2009, se ha sustentado con los fondos propios existentes.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011

Determinación de Objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

Ejercicio: 2011

Obj. Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2011			Ejercicio 2012			Ejercicio 2013		
			(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado
1	NUEVA INFRAESTRUCTURA	N/A	7.986.124,00	0	0,00	9.855.729,00	0	0,00	4.406.780,00	0	0,00
2	Infraestructura de Areas Logisticas	N/A	20.417.692,00	0	0,00	47.496.349,00	0	0,00	62.050.435,00	0	0,00
3	Ejecución Plan de Inversiones de CTM Sevilla	% Ejecución	1.500.000,00	5	300.000,00	20.000.000,00	67	298.507,46	8.500.000,00	28	303.571,43
4	Ejecución Plan de Inversiones de PALCOSA	m2	3.202.753,00	99.345	32,24	5.594.670,00	103.810	53,89	2.584.634,00	8.402	307,62
5	Ejecución Plan de Inversiones de ZAL Bahía de Algeciras	N/A	10.761.646,00	0	0,00	5.258.000,00	0	0,00	4.576.000,00	0	0,00
6	Consolidación del importe neto de la cifra de negocios APPA	miles de euros	30.634.696,00	28.896	1.060,17	30.941.043,00	29.185	1.060,17	31.250.454,00	29.477	1.060,16
7	Gestión y explotación del Centro de Transportes CTM Sevilla	N/A	1.328.136,00	0	0,00	1.354.699,00	0	0,00	1.661.325,00	0	0,00
8	Comercialización y Explotación PALCOSA	m2	83.150,00	16.671	4,99	116.957,00	32.626	3,58	92.428,00	23.109	4,00
9	Comercialización y Explotación ZAL		1.115.291,00	0	0,00	2.407.119,00	0	0,00	3.012.240,00	0	0,00
10	AMPLIACIONES	N/A	4.534.808,00	0	0,00	9.067.975,00	0	0,00	3.406.780,00	0	0,00
11	REMODELACIONES	N/A	1.533.436,00	0	0,00	1.355.932,00	0	0,00	5.169.492,00	0	0,00
12	DOTACION DE EQUIPAMIENTOS	N/A	2.741.736,00	0	0,00	3.922.034,00	0	0,00	2.372.881,00	0	0,00
13	CONSERVACION	N/A	7.622.484,00	0	0,00	3.559.322,00	0	0,00	5.169.492,00	0	0,00
14	I+D+i	N/A	559.053,00	0	0,00	254.237,00	0	0,00	169.492,00	0	0,00

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011

Determinación de Objetivos. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar. Costes y Gastos

PAIF 1

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

Ejercicio: 2011

Obj. Nº	Descripción del Objetivo	(A) Unidades de Medida	Ejercicio 2011			Ejercicio 2012			Ejercicio 2013		
			(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado	(B) Importe	(C) Nº Unidades Objetivo	(D)=(B)/(C) Indicador asociado
15	INVERSIONES FINANCIERAS	Nº INVERSIONES	30.000.000,00	1	30.000.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
Aplicaciones Totales de Fondos (E)			124.021.005,00			141.184.066,00			134.422.433,00		

(A) Unidad específica de medición del objetivo.
(B) Importe en euros de los costes, gastos y encomiendas de gestión no registradas en cuenta de resultados, imputables al objetivo
(C) Número de unidades específicas establecidas en (A) que se prevén conseguir
(D) Indicador asociado a ratio de medición de la eficiencia
(E) El total de la columna B debe coincidir con la suma de las partidas del presupuesto de explotación que la entidad compute a efectos de cálculo del coste de sus actuaciones más las partidas de dotaciones del presupuesto de capital y más las encomiendas de gestión que no se registren en la cuenta de resultados (Ficha PAIF2-4)

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

Ejercicio: 2011

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2011		Ejercicio 2012		Ejercicio 2013	
			Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
1	ATRAQUES	Nº	3.451.544,00	332	944.583,00	91	211.864,00	21
1	SUPERFICIE CONSTRUIDA	M2	1.140.434,00	1.969,05	2.929.661,00	5.058,29	847.458,00	1.463,2
1	SUPERFICIE TERRESTRE	M2	3.394.146,00	65.585,15	5.981.485,00	115.580,36	3.347.458,00	64.682,99
2	Aportación Capital de Sociedades participadas.	nº actuaciones	16.128.205,00	5	41.223.529,00	8	52.990.654,00	8
2	Estudios, proyectos, promoción y difusión.	nº de acciones	533.729,00	6	431.035,00	8	431.035,00	8
2	Investigación, Desarrollo e innovación.	nº de acciones	50.847,00	1	0,00	0	0,00	0
2	Urbanización de terrenos	actuaciones	3.704.911,00	2	5.841.785,00	2	8.628.746,00	1
3	Obra de Urbanización de la Primera Fase de Majaravique	% ejecución	1.500.000,00	5	20.000.000,00	67	8.500.000,00	28
4	EJECUCIÓN C0NEXIÓN CON ÁREA INTERMODAL	m2	0,00	0	1.000.000,00	90.341	0,00	0
4	NAVE (ST) DE SERVICIOS AL TRANSPORTE (Talleres, repuestos, etc.) (D)	m2	1.722.640,00	4.852,9	1.836.820,00	5.174,56	0,00	0
4	PROYECTO URBANIZACIÓN 2ª Y 3ª fase-Incluye conexión con área intermodal	m2	100.000,00	90.341	0,00	0	0,00	0
4	RP, DF Y EJECUCIÓN NAVE LOGÍSTICA L-1 (2ª FASE)	m2	0,00	0	0,00	0	1.206.896,00	4.258
4	RP, DF Y EJECUCIÓN NAVE LOGÍSTICA L-4	m2	0,00	0	1.377.738,00	4.143,5	1.377.738,00	4.143,5
4	RP, DF Y EJECUCIÓN NAVE LOGÍSTICA L-5	m2	1.380.113,00	4.151	1.380.112,00	4.151	0,00	0
5	Activación gastos de inversion	miles de euros	376.409,00	408	158.000,00	126	126.000,00	126
5	Activación gastos financieros	miles de euros	1.125.000,00	1.125	1.300.000,00	1.300	1.450.000,00	1.450
5	Control acceso Guadarranque	nº puestos	500.000,00	1	1.000.000,00	2	0,00	0
5	Desarrollo Urbanización Guadarranque	m2	6.060.237,00	400.000	0,00	0	0,00	0
5	Edificio de servicios de Guadarranque y nave multiclientes	m2	200.000,00	1.000	2.800.000,00	3.000	3.000.000,00	6.000
5	Subestación eléctrica Guadarranque	m2	2.500.000,00	2.865	0,00	0	0,00	0
6	Afianzar el volumen de cifra de negocios obtenidos por activ. General y Complementaria	Ingresos tasas actividad general y complementaria	1.597.987,00	1.896	1.613.967,00	1.915	1.630.107,00	1.934
6	Consolidación del volumen de pesca desembarcada y mejora de las condiciones de comercialización	Ingresos tasas actividad pesquera (miles de euros)	11.016.617,00	4.858	11.126.783,00	4.906	11.238.051,00	4.955

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

Ejercicio: 2011

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2011		Ejercicio 2012		Ejercicio 2013	
			Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
6	Consolidación e incremento del tráfico de mercancías en los puertos	Ingresos tasas actividad comercial (miles de euros	607.546,00	3.196	613.621,00	3.228	619.757,00	3.260
6	Explotación concesional en Áreas de Transportes	Miles de euros Ingreso neto	1.910.792,00	558	1.929.900,00	563	1.949.199,00	569
6	Incremento de la ocupación media de los puertos deportivos de gestión directa, con aumento de volume	Ingresos tasas actividad deportiva (miles de euros	15.501.754,00	18.389	15.656.772,00	18.573	15.813.340,00	18.759
7	Consolidación e incremento de las actividades del Centro	Incremento de facturación	1.328.136,00	18	1.354.699,00	2	1.381.793,00	2
7	Costes explotación del CTM Majaravique	% de ejecución costes explot.	0,00	0	0,00	0	279.532,00	25
8	APARCAMIENTO DE VEHICULOS PESADOS	m2	53.576,00	7.667	54.647,00	7.667	55.740,00	5.111
8	NAVE (ST) DE SERVICIOS AL TRANSPORTE (Talleres, repuestos, etc.) (D)	m2	16.716,00	4.853	17.050,00	5.175	0,00	0
8	NAVE LOGÍSTICA L-7	m2	0,00	0	19.287,00	11.490	0,00	0
8	NAVE LOGÍSTICA L-8	m2	0,00	0	0,00	0	17.144,00	9.596
8	RP, DF Y EJECUCIÓN NAVE LOGÍSTICA L-1 (2ª FASE)	m2	0,00	0	0,00	0	6.429,00	4.258
8	RP, DF Y EJECUCIÓN NAVE LOGÍSTICA L-4	m2	0,00	0	12.858,00	4.144	13.115,00	4.144
8	RP, DF Y EJECUCIÓN NAVE LOGÍSTICA L-5	m2	12.858,00	4.151	13.115,00	4.151	0,00	0
9	Comercialización PLT1 Guadarranque	m2	720.000,00	120.000	1.740.000,00	171.000	2.040.000,00	173.000
9	Comercialización edificio EL Fresno	m2	198.000,00	1.200	270.000,00	1.800	432.000,00	3.000
9	Comision Comercialización CIS-CITT Guadarranque	m2	48.000,00	40.000	120.000,00	60.000	216.000,00	120.000
9	Comisión Comercialización CAC Fresno	m2	36.000,00	25.000	93.600,00	26.000	100.800,00	28.000
9	Comisión Comercialización CSC Fresno	m2	34.780,00	38.882	34.780,00	38.882	34.780,00	38.882
9	Repercusión servicios generales	miles de euros repercutidos	78.511,00	87	148.739,00	160	188.660,00	203
10	ARENA DRAGADA	M3	619.453,00	75.000	2.421.364,00	293.165,85	949.153,00	114.918,31
10	ATRAQUES	Nº	2.528.658,00	194	1.440.678,00	111	1.694.915,00	130
10	SUPERFICIE AGUA NAUTICO-DEPORTIVA	M2	105.383,00	0	0,00	0	0,00	0
10	SUPERFICIE CONSTRUIDA	M2	631.314,00	544,47	105.933,00	91,36	0,00	0
10	SUPERFICIE TERRESTRE	M2	650.000,00	5.518,24	5.100.000,00	43.296,96	762.712,00	6.475,12

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011
Determinación de Objetivos. Proyectos asociados. Previsiones plurianuales de objetivos a alcanzar

PAIF 1-1

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

Ejercicio: 2011

Obj. Nº	Descripción de los Proyectos Asociados a cada Objetivo	Unidades de Medida	Ejercicio 2011		Ejercicio 2012		Ejercicio 2013	
			Importe	Nº Unidades Ob	Importe	Nº Unidades Objetivo	Importe	Nº Unidades Objetivo
11	ATRAQUES	Nº	254.237,00	250	0,00	0	0,00	0
11	SUPERFICIE TERRESTRE	M2	1.279.199,00	41.802,43	1.355.932,00	44.309,99	5.169.492,00	168.931,83
12	SUPERFICIE TERRESTRE	M2	2.741.736,00	6.844,37	3.922.034,00	9.790,82	2.372.881,00	5.923,58
13	ARENA DRAGADA	M3	6.473.840,00	926.045,9	3.559.322,00	509.140,74	5.169.492,00	739.466,31
13	SUPERFICIE TERRESTRE	M2	1.148.644,00	2.460	0,00	0	0,00	0
14	ACTUACIONES	Nº	559.053,00	5	254.237,00	2	169.492,00	2
15	INVERSIONES FINANCIERAS	Nº INVERSIONES	30.000.000,00	1	0,00	0	0,00	0
	Totales		124.021.005,00		141.184.066,00		134.422.433,00	

NOTA: Desglose todas las actuaciones corrientes y proyectos de inversión que contribuyen a la consecución de cada objetivo. La suma del importe en euros de todas las actuaciones y proyectos que componei un objetivo, así como el importe total del ejercicio, debe coincidir con el importe en euros reflejado para cada objetivo en hoja anterior (PAIF - 1). Efectúe una descripción, utilizando anexo a esta hoja si fuese necesario, de los criterios de distribución por conceptos, de los costes y gastos comunes a diferentes proyectos.

PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTONÓMA DE ANDALUCÍA 2011

Programa de Actuación, Inversión y Financiación de las Empresas de la Junta de Andalucía. Año 2011

Fuentes de Financiación específicas a recibir de la Junta de Andalucía

PAIF 2-3

Empresa: Agencia Publica de Puertos de Andalucia (Consol.)

Ejercicio: 2011

Descripción de las fuentes de financiación específicas y su aplicación	EUROS		
	Ejercicio 2011	Ejercicio 2012	Ejercicio 2013
	Importe	Importe	Importe
d) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
0113001700 74014 51B (Puertos FEDER)	7.422.277	7.570.722	7.722.137
0113001700 74014 51B (Transportes FEDER)	4.638.923	4.731.702	4.826.335
0113001700 74014 51B Proyecto Andalbagua IC Interr	400.000	0	0
0113001700 74014 51B Proyecto Pirenne	110.000	0	0
Total (C):	12.571.200	12.302.424	12.548.472
d') DESTINO DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
Grupo 2 Inmovilizado	12.571.200	12.302.424	12.548.472
Total (D):	12.571.200	12.302.424	12.548.472
DESAJUSTES (E) = (C)-(D):	0	0	0

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las anteriores (PAIF-1) la financiacion a recibir de la Junta de Andalucía, desglosadas por aplicación presupuestaria (indicando el código y concepto de la aplicación) y la aplicación efectuada de las mismas a su finalidad, indicando el concepto y grupo contable en que se aplican.

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