

## **INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL Y DEL PROGRAMA DE INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2021**

De acuerdo con la normativa vigente, las empresas de la Junta de Andalucía elaborarán, de conformidad con el art. 57 de la Ley General de Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma, un programa de actuación, inversión y financiación (P.A.I.F.), correspondiente al ejercicio siguiente, de acuerdo con el contenido establecido en dicho artículo y el modelo que determine la Consejería de Economía y Hacienda. Asimismo, elaborarán un presupuesto de explotación y otro de capital en los que se detallarán los recursos y dotaciones anuales.

De acuerdo con el Decreto 9/1999, de 19 de enero, sobre régimen presupuestario, financiero, de control y contable, de las empresas de la Junta de Andalucía, éstas aprobarán, junto a las cuentas anuales, el informe de seguimiento del P.A.I.F. y de los presupuestos de explotación y capital, que formarán parte del informe de gestión de las cuentas anuales de la Sociedad.

A continuación, se analizan las partidas que configuran la suma de los presupuestos de explotación y de capital incluidos en el Programa de Actuación, Inversión y Financiación de la Sociedad con los datos ejecutados en el ejercicio 2021.

#### 4.1 PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>EJECUTADO 2021</b>	<b>PREVISIÓN 2021</b>	<b>% EJECUTADO</b>
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios y otros ingresos de explotación</b>	<b>5.693.726</b>	<b>5.794.792</b>	<b>98,26</b>
<b>6. Gastos de Personal</b>	<b>(612.991)</b>	<b>(763.179)</b>	<b>80,32</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	(473.333)	(588.320)	80,45
b) Cargas sociales	(139.658)	(174.859)	79,87
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>(3.408.826)</b>	<b>(3.231.836)</b>	<b>105,48</b>
a) Servicios exteriores	(2.793.606)	(2.660.235)	105,01
b) Tributos	(556.180)	(513.653)	108,28
c) Pérdidas, deterioro y variación provisiones o. com.	(59.040)	(57.948)	101,88
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>(1.343.106)</b>	<b>(1.296.860)</b>	<b>103,57</b>
<b>9. Imputación subv. de inmovilizado no financ. Y otras</b>	<b>147.979</b>	<b>152.477</b>	<b>97,05</b>
<b>11. Otros Resultados</b>	<b>89.140</b>		
<b>12. Ingresos Financieros</b>	<b>46.597</b>	<b>45.449</b>	<b>102,53</b>
<b>13. Gastos Financieros</b>	<b>(259.013)</b>	<b>(269.351)</b>	<b>96,16</b>
<b>Resultado del ejercicio antes Impuestos</b>	<b>353.505</b>	<b>431.492</b>	<b>81,93</b>

La cuenta de explotación presenta un resultado positivo antes de impuestos para el ejercicio 2021 de 353.505 euros frente a la cantidad de 431.492 euros del presupuesto, lo que representa una ejecución del 81,93 %.

A continuación, se explican las variaciones más significativas agrupadas por epígrafes obtenidas en las cuentas cerradas del ejercicio 2021 con respecto a las previsiones del mismo.

##### 4.1.1 Ingresos de explotación

En el ejercicio 2021 ascienden a la cifra de 5.693.726 euros frente a la cantidad de 5.794.792 euros del ejercicio anterior lo que supone una disminución del 1,74 % con respecto al presupuesto. Las principales razones de las desviaciones son las siguientes:

- Los ingresos por cesión de terrenos presentan una disminución con respecto a lo ejecutado del 26,22 %. Principalmente en el Área de Algeciras por retraso en las actuaciones de comercialización previstas.

- Los ingresos por Estación de servicios disminuyen en un 2,70 %, principalmente por la disminución de las comisiones por venta de carburantes que han afectado a las retribuciones variables.
- Los ingresos de aparcamientos de vehículos pesados presentan un incremento del 26,22 %. Se confirma la tendencia positiva de la facturación de ejercicios anteriores.

La ejecución de los ingresos distribuidos por Áreas logísticas es el siguiente:

ÁREAS LOGÍSTICA	EJECUCIÓN	PRESUPUESTO	%
SEVILLA	2.036.372	1.981.149	102,79
CÓRDOBA	875.634	913.262	98,88
BAHÍA DE ALGECIRAS	1.043.591	1.123.876	92,86
MÁLAGA	1.738.129	1.776.505	97,84
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>5.693.726</b>	<b>5.794.792</b>	<b>98,26</b>

#### 4.1.1 Gastos de Personal

Presentan un nivel de ejecución del 80,32 % por las bajas por incapacidad permanente de dos trabajadores del Área logística de Málaga. La cobertura de dichos puestos se ha realizado a lo largo del ejercicio 2021.

#### 4.1.2 Otros gastos de explotación

- Servicios exteriores: Como en ejercicios anteriores, la ejecución de esta partida se ha mantenido en línea con el presupuesto con un nivel de ejecución del 105,48%, a pesar de los incrementos en los gastos de vigilancia por los aumentos de precios por actualización del convenio laboral de seguridad (4,71 %) y reparaciones de carácter extraordinario ejecutadas en el Área de Córdoba por importe de 84.673 €.
- Tributos: En el ejercicio 2021 se ha producido un aumento de las liquidaciones previstas por el Impuesto sobre bienes inmuebles (8,28 %).
- Pérdidas por deterioro y variación por provisiones se ha incrementado en un 1, 88%, por las actuaciones judiciales en las reclamaciones de deudas del ejercicio.

#### **4.1.1 Amortización del inmovilizado**

Las amortizaciones del inmovilizado tienen un grado de ejecución del 103,57 %, este incremento se debe principalmente a las amortizaciones realizadas a la concesión de los terrenos demaniales del Área de Sevilla.

#### **4.1.5 Imputación subvenciones de inmovilizado y otras.**

El devengo de las subvenciones recibidas coincide su ejecución con las cifras presupuestadas en un 97,05 %

#### **4.1.6 Otros resultados.**

Se corresponden con las siguientes partidas:

- Ingresos extraordinarios por importe de 3.194 € por los cobros de indemnizaciones en compañías de seguros por daños y reparaciones en las Áreas.
- El ingreso extraordinario por importe de 91.113 € del ejercicio 2021 como consecuencia de la compensación obtenida de APPA por la repercusión de los costes de urbanización de una parcela logística del Área de Córdoba
- Gastos extraordinarios principalmente por pérdidas de inmovilizado por importe de 5.167 €.

#### **4.1.7. Ingresos financieros.**

Se corresponden fundamentalmente con los ingresos por las liquidaciones de intereses por aplazamientos concedidos a clientes (1.148 €) e incorporación al activo de gastos financieros por los préstamos sin interés concedido por el Ministerio de Industria al Área de Algeciras (45.449 euros).

#### **4.1.8 Gastos financieros**

El importe ejecutado se mantiene en línea con las cifras presupuestadas (96,16%). Dicha partida corresponde por una parte a las liquidaciones de intereses por los préstamos y póliza suscritas por la entidad (59.197 €), las liquidaciones de intereses de los préstamos concedidos por el Ministerio de Industria, Turismo y Comercio (45.449 €) y los intereses devengados por los aplazamientos de deuda por la cesión de la Agencia Pública de Puertos de Andalucía de terrenos en el Área de Algeciras y la concesión del Edificio de oficinas El Fresno (154.367 €)..

## 4.2 PRESUPUESTO DE CAPITAL

Estado De Dotaciones Del Presupuesto De Capital	EJECUTADO ANUAL	PREVISIÓN 2021	% EJECUTADO
<b>1. Adquisiciones de inmovilizado</b>	<b>74.049</b>		
I. Inmovilizado Intangible			
II. Inmovilizado Material	62.049		
III. Inversiones Inmobiliarias			
IV. Inversiones financieras a largo plazo	12.000		
<b>2. Cancelación de deudas</b>	<b>1.530.513</b>	<b>1.434.585</b>	106,69
<b>TOTAL DOTACIONES</b>	<b>1.604.562</b>	<b>1.434.585</b>	<b>111.85</b>
Estado De Recursos Del Presupuesto De Capital			
1. Recursos procedentes de la Junta de Andalucía			
d) Aportaciones socios/patronos			
2. Endeudamiento (para adquisición de inmovilizado)			
c) De otras deudas			
3. Recursos Propios	1.604.562	1.434.585	111.85
a) Procedentes de otras administraciones Públicas			
b) Recursos procedentes de las operaciones	585.319	1.434.585	40,80
c) Enajenación de inmovilizado	1.019.243		
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>1.604.562</b>	<b>1.434.585</b>	<b>104,31</b>

Las principales variaciones producidas entre el ejercicio cerrado 2021 con respecto al Presupuesto de capital, han sido las siguientes:

### Estado de dotaciones:

#### – Adquisiciones de inmovilizado

Las adquisiciones de inmovilizado han ascendido a la cantidad de 74.049 €, corresponden principalmente a inversiones menores:

1-. Renovación y equipamiento de las instalaciones de control y seguridad perimetral del Área de Málaga (16.600 €).

2-. Activación de gastos financieros en el capítulo de urbanización de los terrenos de Guadarranque (45.449 €).

3-. El día 6 de mayo la entidad adquirió las acciones de la sociedad Iniciativa Los Barrios S.L. correspondiente al 0,0276 del capital social y por un importe de 12.000 €.

– **Cancelación de deudas**

Corresponden principalmente a la cancelación de los préstamos suscritos con entidades financieras por importe de 1.075.911 euros y la devolución de deuda por los préstamos concedidos por el Ministerio de Industria, Turismo y Comercio correspondiente a la anualidad del 2008, 2010 y 2011 para la financiación de la urbanización de la 1ª fase del Sector 2 Guadarranque por importe de 454.602 euros.

#### **4.2.1 Estado de recursos**

– **Recursos procedentes de las operaciones**

Los recursos obtenidos por las operaciones de la Sociedad completan el cuadro de recursos financieros.

– **Enajenación del inmovilizado.**

Transmisión a la Agencia Pública de puertos de Andalucía de los costes de urbanización de una parcela logística del Área de Córdoba por importe de 1.019.243 €, como consecuencia de la distribución del precio de comercialización acordado por la entidad y APPA.

#### **4.2 SEGUIMIENTOS DE PROGRAMAS**

A continuación, se presentan las fichas PAIF 1.1 con las columnas de importes presupuestados e importes ejecutados en el ejercicio 2021 distribuidos por Áreas logísticas.

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2021							PAIF-1-1	
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR.							SEGUIMIENTO ANUAL 2021	
OBJETIVO O N°	DESCRIPCIÓN PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO	UNIDADES DE MEDIDA	EJECUTADO 2021		PREVISTO 2021		% EJECUTADO	
			IMPORTE EUROS	N° UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	N° UNIDADES OBJETIVO	% EJECUTADO	N° UNIDADES OBJETIVO
<b>ÁREA DE SEVILLA</b>								
1.1.1	Mantenimiento, conservación y vigilancia del Área de Sevilla	m <sup>2</sup>	623.855	250.000	625.231	250.000	99,78	250.000
1.1.2	Gestión administrativa y comercial del Área de Sevilla	m <sup>2</sup>	450.895	250.000	415.085	250.000	108,63	250000
1.2.1	Construcción Superficie para usos logísticos Área de Sevilla	m <sup>2</sup>	184.546	6.000	92.186	6.000	200,19	6.000
Subtotal objetivo 1			1.259.296		1.132.502		111,19	

<b>ÁREA DE BAHÍA DE ALGECIRAS</b>								
1.3.1	Mantenimiento, conservación y vigilancia del Área de Algeciras	m <sup>2</sup>	699.172	860.000	664.662	860.000	105,19	860.000
1.3.2	Gestión administrativa y comercial del Área de Algeciras	m <sup>2</sup>	614.119	860.000	516.066	860.000	119,00	860.000
1.4.1	Urbanización suelos para usos logísticos Área de Algeciras	.m <sup>2</sup>	454.602	450.000	454.601	450.000	100,00	450.000
Subtotal objetivo 2			1.767.893		1.635.329		108,11	

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DE LA JUNTA DE ANDALUCÍA. AÑO 2021							PAIF-1-1	
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS. PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR.							SEGUIMIENTO ANUAL 2021	
OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO	UNIDADES DE MEDIDA	EJECUTADO 2021		PREVISTO 2021		% EJECUTADO	
			IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	%EJECUTADO	Nº UNIDADES OBJETIVO
<b>ÁREA DE CÓRDOBA</b>								
1.5.1	Mantenimiento, conservación y vigilancia del Área de Córdoba	m <sup>2</sup>	324.995	225.000	282.166	225.000	115,18	225.000
1.5.2	Gestión administrativa y comercial del Área de Córdoba	m <sup>2</sup>	316.524	225.000	346.629	225.000	91,31	225.000
1.6.1	Amortización Financiación Área	m <sup>2</sup>	783.285	7.500	780.129	7.500	100,40	7.500
Subtotal objetivo 3			1.424.804		1.408.924		101,13	
<b>ÁREA DE MÁLAGA</b>								
1.7.1	Mantenimiento, conservación y vigilancia del Área de Málaga	m <sup>2</sup>	439.344	226.325	519.649	226.325	84,55	226.325
1.7.2	Gestión administrativa y comercial del Área de Málaga	m <sup>2</sup>	712.923	226.325	791.481	226.325	90,07	226.325
1.8.1	Construcción superficie para usos logísticos Área Málaga	m <sup>2</sup>	108.079	6.122	107.669	6.122	100,38	6.122
Subtotal objetivo 4			1.260.346		1.418.799		88,83	