

# **A N E X O VI**

**PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001**

<b>COMUNIDAD AUTONOMA DE MURCIA</b>	
<b>SECCION:</b>	
<b>ORGANISMO:</b>	

**CUENTA RESUMEN DE OPERACIONES COMERCIALES**

(en miles de pesetas)

<b>IMPORTE</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>IMPORTE</b>
	<b>Existencias iniciales</b>	<b>Existencias finales</b>	
	Mercaderías	Mercaderías	
	Materias Primas	Materias Primas	
	Productos Semiterminados	Productos Semiterminados	
	Productos Terminados	Productos Terminados	
	<b>Compras</b>	<b>Ventas</b>	
	Mercaderías	Mercaderías	
	Materias Primas	Productos	
	Productos Semiterminados	Servicios	
	Productos Terminados		
	<b>RESULTADOS DE OPERACIONES COMERCIALES</b>		
	<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>	

**INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA OC.1  
"CUENTA RESUMEN DE OPERACIONES COMERCIALES".**

El objeto de la ficha es conocer el resultado de la actividad comercial del Organismo Autónomo.

Para ello se confrontan las partidas de compras y existencias iniciales estimativas fijadas para cada Organismo con las correspondientes de ventas y existencias finales, obteniéndose el resultado de operaciones comerciales por diferencia entre ambas.

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

## EMPRESA PÚBLICA:

P.A.I.F APLICACIONES DE FONDOS	(en miles de ptas.)		DIFERENCIAS 2001-2000	
	2.000	2.001	% VAR.	V. ABS.
1.-RECURSOS APLICADOS EN LAS OPERACIONES				
2.- GASTOS ESTABLEC. Y FORMALIZ. DE DEUDAS				
3.- ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO				
a) Inmovilizaciones inmateriales				
b) Inmovilizaciones materiales				
c) Inmovilizaciones financieras				
c1) Empresas del grupo				
c2) Empresas asociadas				
c3) Otras inversiones financieras				
4.- ADQUISICIÓN DE ACCIONES PROPIAS				
5.- REDUCCIONES DE CAPITAL				
6.- DIVIDENDOS				
7.- CANCEL. O TRASPASO A C. P. DE DEUDA A L.P.				
a) Empréstitos y otros pasivos análogos				
b) De empresas del grupo				
c) De empresas asociadas				
d) De otras deudas				
e) De proveedores de inmovilizado y otros				
8.- PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS				
<b>TOTAL APLICACIONES</b>				
<b>EXCESO ORIGENES SOBRE APLICACIONES (UMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE) .....</b>				

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

## EMPRESA PÚBLICA:

P.A.I.F. ORIGENES DE FONDOS	(en miles de ptas.)		DIFERENCIAS 2001-2000	
	2.000	2.001	% VAR.	V. ABS.
1.- RECURSOS PROCED. DE LAS OPERACIONES				
2.- APORTACIONES DE ACCIONISTAS				
a) Ampliación de capital				
b) Compensación de pérdidas				
3.- SUBVENCIONES DE CAPITAL				
a) De la Comunidad Autónoma				
b) De otras				
4.- DEUDAS A LARGO PLAZO				
a) Empréstitos y otros pasivos análogos				
b) De empresas del grupo y asociadas				
c) De otras empresas				
d) De proveedores de inmovilizado y otros				
5.- ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO				
a) Inmovilizaciones inmateriales				
b) Inmovilizaciones materiales				
c) Inmovilizaciones financieras				
6.- ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS				
7.- CANCEL. ANTICIP. O TRASP. A C.P. DE INM. FIN.				
<b>TOTAL ORIGENES</b>				
<b>EXCESO DE APLICAC. SOBRE ORIGENES (MINUCIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE) .....</b>				

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

## EMPRESA PÚBLICA:

(CONCILIACIÓN DE RESULTADOS)	(en miles de ptas.)		DIFERENCIAS 2001-2000	
	2.000	2.001	% VAR.	V. ABS.
<b>RESULTADO CONTABLE DEL EJERCICIO</b>				
MÁS (+)				
Dotaciones a las amort. y provis. de inmov.				
Dotac. a la prov. para riesgos y gastos (no circul.)				
Gastos derivados de intereses diferidos				
Amortiz. gastos de formalización de deudas				
Diferencias de cambio negativas				
Pérdidas en enajenaciones de inmovilizado				
Impuesto s/ sociedades diferido en el ejercicio				
MENOS (-)				
Excesos de provisiones de inmovilizado				
Exces. de provis. para riesgos y gastos (no circul.)				
Ingresos derivados de intereses diferidos				
Diferencias de cambio positivas				
Beneficios en la enajenación de inmovilizado				
Subv. de capital traspasadas al resultado del ejerc.				
Impuesto S/ Sociedades anticipado en el ejercicio o credito impositivo generado en el ejercicio por compensación de pérdidas				
<b>RESULTADO GENERADO POR LAS OPERACIONES (O APLICADO EN CASO NEGATIVO) .....</b>				

## P.A.I.F. VARIACIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE

(en miles de pesetas)

	2000		2001	
	AUMENTO	DISMINUCIÓN	AUMENTO	DISMINUCIÓN
1. Accionistas, por Desembolsos exigidos				
2. Existencias				
3. Deudores				
4. Acreedores				
5. Inversiones Financieras Temporales				
6. Acciones propias				
7. Tesorería				
8. Ajustes por periodificación				
<b>TOTALES</b>				
<b>VARIACIÓN CAPITAL CIRCULANTE</b>	-	-	-	-

**INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.1 y EP.2  
"PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSION Y FINANCIACION (P.A.I.F.)"**

La primera parte del Cuadro de Financiación, se divide en dos cuerpos:

A) Aplicaciones de Fondos.

Recursos aplicados en elementos permanentes durante el ejercicio, siendo los más frecuentes:

Recursos aplicados en incremento de inmovilizado.

Recursos aplicados en reducciones de fondos propios.

Recursos aplicados en soluciones de pasivo a largo plazo.

B) Orígenes de Fondos.

Recursos originados en el ejercicio. Los más habituales son:

Recursos originados por aumentos de fondos propios.

Recursos obtenidos por aumento de pasivo a largo plazo.

Recursos obtenidos por disminuciones de inmovilizado.

La diferencia entre Aplicaciones y Orígenes mide la variación del capital circulante.

La segunda parte del Cuadro de Financiación, muestra la variación del capital circulante, con la finalidad de conocer el fondo de maniobra generado por operaciones corrientes, indicando los aumentos y disminuciones de las principales partidas del activo circulante:

a) Los aumentos del activo circulante y disminuciones de pasivo circulante, suponen un aumento del capital circulante.

b) Las disminuciones de activo circulante y los incrementos de pasivo circulante, ocasionan una disminución del capital circulante.

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

## EMPRESA PÚBLICA:

**BALANCE ABREVIADO**

ACTIVO	(en miles de ptas.)		DIFERENCIAS 2001-2000	
	2.000	2.001	% VAR.	V. ABS.
1.- ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEM. NO EXIGIDOS				
2.- INMOVILIZADO				
a) Gastos de establecimiento				
b) Inmovilizaciones inmateriales				
c) Inmovilizaciones materiales				
d) Inmovilizaciones financieras				
e) Acciones propias				
3.- GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS				
4.- ACTIVO CIRCULANTE				
a) Existencias				
b) Deudores				
b1) D. Comerciales				
b2) D. No Comerciales				
c) Inversiones Financieras Temporales				
d) Acciones propias a corto plazo				
e) Tesorería				
f) Ajustes por periodificación				
<b>TOTAL ACTIVO</b>				

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

## EMPRESA PÚBLICA:

**BALANCE ABREVIADO**

PASIVO	(en miles de ptas.)		DIFERENCIAS 2001-2000	
	2.000	2.001	% VAR.	V. ABS.
<b>1.- FONDOS PROPIOS</b>				
a) Capital suscrito (Fondo Social)				
b) Prima de emisión				
c) Reserva de valorización				
d) Reservas				
e) Resultados de ejercicios anteriores				
f) Pérdidas y ganancias (Beneficio o Pérdida)				
<b>2.- INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b>				
<b>3.- PROVISIÓN PARA RIESGOS Y GASTOS</b>				
<b>4.- ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>				
a) Emisiones de obligac. y otros valores neg.				
b) Deudas con entidades de crédito				
c) Deudas con empresas del grupo y asociadas				
d) Otros acreedores				
e) Desemb. pendientes sobre acciones no exig.				
<b>5.- ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>				
a) Emisiones de obligac. y otros valores neg.				
b) Deudas con entidades de crédito				
c) Deudas con empresas del grupo y asociadas				
d) Acreedores comerciales				
e) Otras deudas no comerciales				
f) Provisiones para operaciones de tráfico				
g) Ajustes por periodificación				
<b>TOTAL PASIVO</b>				

**INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.2/1 "BALANCE ABREVIADO".**

El objeto de esta ficha es el de recoger la situación patrimonial de la Empresa para ejercicios consecutivos de forma que se pueda determinar la evolución de las masas que lo componen.

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

EMPRESA PÚBLICA:

**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**

DEBE	(en miles de ptas.)			
	2.000	2.001	% VAR.	V. ABS.
<b>A) GASTOS</b>				
1. Reducc. existencias. prod. terminados y en curso				
2. Aprovisionamientos				
3. Gastos de personal				
a) Sueldos, salarios y asimilados				
b) Cargas sociales				
4. Dotaciones para amort. de inmovilizado				
5. Variación de las provisiones de tráfico				
6. Otros gastos de explotación				
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN</b>				
7. Gastos financieros y gastos asimilados				
8. Variac. de provis. de inversiones financieras				
9. Diferencias negativas de cambio				
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>				
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
10. Variación de las provisiones de inmovilizado				
11. Pérdidas procedentes de inmovilizado				
12. Pérdidas por operaciones con cc./oblig. propias.				
13. Gastos extraordinarios				
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios				
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>				
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS</b>				
15. Impuesto sobre sociedades				
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)</b>				

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

## EMPRESA PÚBLICA:

**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**

HABER	(en miles de ptas.)		DIFERENCIAS 2001-2000	
	2.000	2.001	% VAR.	V. ABS.
<b>B) INGRESOS</b>				
1. Importe neto de la cifra de negocios				
2. Aumento existencias prod. terminados y en curso				
3. Trabajos efect. por la empresa para el inmovilizado				
4. Otros ingresos de explotación: Subv.a la explotación				
<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>				
5. Ingresos de participación en capital				
6. Ingresos otros valores neg./créd.act.inm.				
7. Otros intereses e ingresos asimilados				
8. Diferencias positivas de cambio				
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>				
<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
9. Beneficios en enajenación de inmovilizado				
10. Beneficios de oper. con acc./oblig. propias				
11. Subv. de capital transf. al resultado del ejercicio				
12. Ingresos extraordinarios				
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios				
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>				
<b>V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>				
<b>VI. RESULTADOS DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)</b>				

**INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.2/2  
"CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS".**

El objeto de esta ficha es conocer el resultado provisional del ejercicio, incorporando a las previsiones de gastos e ingresos los resultados obtenidos de fuentes ajenas a la actividad propia de la empresa, es decir, las pérdidas procedentes del inmovilizado y gastos excepcionales en lo que a los gastos se refiere y los beneficios procedentes del inmovilizado e ingresos excepcionales por lo que respecta a los ingresos.

Esta ficha recoge la previsión del resultado del ejercicio en el que se elabora el presupuesto y el del ejercicio presupuestario siguiente.

En la columna correspondiente al año 2000 deberán figurar las estimaciones a 31/12/00 que la empresa haya realizado hasta el momento de remitir el Anteproyecto de Presupuestos para el año 2001 a la Dirección General de Presupuestos y Finanzas.

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

## EMPRESA PÚBLICA:

OPERACIONES PRESUPUESTARIAS GASTOS	2000	2001	DIFERENCIAS 2001-2000	
			%VAR.	V. ABS.
I. Gastos de Personal				
II. Gastos Bienes corrientes y servicios				
III. Gastos Financieros				
IV. Transferencias Corrientes				
<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>				
VI. Inversiones Reales				
VII. Transferencias de Capital				
<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>				
<b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>				
VIII. Variación de Activos Financieros				
IX. Variación de Pasivos Financieros				
<b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>				
<b>TOTAL GASTOS OP. PRESUPUESTARIAS</b>				

AJUSTES AL PRESUPUESTO DE GASTOS	2000	2001	DIFERENCIAS 2001-2000	
			%VAR.	V. ABS.
(+) Disminución de existencias				
(-) Gastos Anticipados en el ejercicio				
(+) Gastos anticipados en ejercic. anteriores				
(+) Reducción de capital ó adquis. acc. prop.				
(+) Traspaso a corto pl. de deudas a largo pl.				
(+) Provis. para riesgos y gastos (no circul.)				
<b>TOTAL AJUSTES AL PRES. DE GASTOS</b>				

TOTAL GASTOS OP. PRESUPUESTARIAS				
TOTAL AJUSTES AL PRESUPUESTO DE GASTOS				
<b>TOTAL GASTOS (Aplicaciones)</b>				

## **INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.3/1 "OPERACIONES PRESUPUESTARIAS DE GASTOS".**

El objeto de esta ficha es recoger en un presupuesto administrativo los datos económicos expresados en las fichas anteriores, así como los correspondientes ajustes por operaciones de periodificación y otras operaciones realizadas por la empresa y que no se efectúan en el mencionado escenario presupuestario, de tal forma que obtendremos la variación del Capital Circulante del ejercicio.

En el cuadro relativo a las operaciones presupuestarias se reflejarán las operaciones devengadas o reconocidas en el ejercicio, de acuerdo con la clasificación económica de gastos e ingresos vigentes para la Administración de la Comunidad Autónoma. No se incluirán, por tanto, los gastos e ingresos imputados a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias que provengan de periodificados en ejercicios anteriores, incluyéndose, sin embargo, los gastos e ingresos periodificados en el ejercicio, por ser imputables a ejercicios posteriores.

Se exponen a continuación los criterios necesarios para su elaboración:

**Capítulo I.** Recogerá los gastos de personal del ejercicio presupuestario correspondiente.

Se incluirán por este concepto:

- Sueldos y Salarios.
- Seguridad Social a cargo del organismo.
- Otros gastos sociales.
- Beneficios Sociales.

**Capítulo II.** Destinado a los gastos en bienes corrientes y servicios, incluyéndose en este caso:

- Aprovisionamiento.
- Otros Gastos de la Explotación.
- Impuesto sobre Sociedades y otros tributos.

**Capítulo III.** Que englobará los gastos financieros y asimilados originados durante el ejercicio.

**Capítulo IV.** Destinado a las subvenciones de explotación concedidas por la Empresa.

**Capítulo VI.** En el que se consignarán las inversiones reales que figuran en el P.A.I.F. y que a continuación se detallan:

- En Inmovilizado Material.
- En Inmovilizado Inmaterial.
- En Gastos de Establecimiento.

**Capítulo VII.** Resumirá las subvenciones de capital concedidas por la Empresa.

**Capítulo VIII.** Recogerá la variación de los activos financieros de la Empresa, es decir, lo que en el P.A.I.F., viene denominado como Inmovilizado Financiero, tanto en empresas del grupo como fuera del grupo y los gastos a distribuir en varios ejercicios.

**Capítulo IX.** Englobará la variación de los pasivos financieros de la Empresa debido a la cancelación o traspaso a corto plazo de la deuda a largo plazo.

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

## EMPRESA PÚBLICA:

OPERACIONES PRESUPUESTARIAS INGRESOS	2000	2001	DIFERENCIAS 2001-2000	
			%VAR.	V. ABS.
I. Impuestos Directos				
II. Impuestos Indirectos				
III. Tasas y otros Ingresos				
IV. Transferencias Corrientes				
V. Ingresos Patrimoniales				
<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>				
VI. Enajenación Inversiones Reales				
VII. Transferencias de Capital				
<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>				
<b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>				
VIII. Variación de Activos Financieros				
IX. Variación de Pasivos Financieros				
<b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>				
<b>TOTAL INGRESOS OP. PRESUPUESTARIAS</b>				

AJUSTES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS	2000	2001	DIFERENCIAS 2001-2000	
			%VAR.	V. ABS.
(+) Incrementos de existencias				
(-) Dotaciones Provisión Circulante				
(+) Aplicaciones provisiones de circulante				
(-) Ingresos anticipados en el ejercicio				
(+) Ingresos anticipados en ejercicios anteriores				
(+) Aument. Capital, Fondo Social o aport. socios				
(+) Enajenación de acciones propias				
(+) Provis. para riesgos y gastos (no circul.)				
<b>TOTAL AJUSTES AL PRES. DE INGRESOS</b>				
TOTAL INGRESOS OP. PRESUPUESTARIAS				
TOTAL AJUSTES AL PRES. DE INGRESOS				
<b>TOTAL INGRESOS (Orígenes)</b>				
TOTAL INGRESOS (Orígenes)				
TOTAL GASTOS (Aplicaciones)				
<b>VARIACIÓN FONDO MANIOBRA</b>				
<b>VARIACIÓN FONDO DE MANIOBRA</b> (según orígenes y aplicaciones de fondos)				

## **INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.3/2**

### **"OPERACIONES PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS".**

**Capítulo I.** Ingresos por Impuestos Directos.

**Capítulo II.** Ingresos por Impuestos Indirectos.

**Capítulo III.** Recoge el importe neto de la cifra de negocios.

**Capítulo IV.** Se encuadrarán aquí el total de subvenciones de explotación que le sean concedidas a la Empresa cualquiera que sea su procedencia.

**Capítulo V.** Se engloban en este capítulo los ingresos patrimoniales obtenidos por la Empresa, como ingresos por arrendamientos y otros ingresos.

**Capítulo VI** Recoge los recursos generados por la enajenación de inversiones reales de la Empresa, tanto materiales como inmateriales.

**Capítulo VII** En el que se consignarán las subvenciones de capital concedidas a la Empresa, cualquiera que sea su procedencia.

**Capítulo VIII** Reflejará la variación de los activos financieros de la empresa, entendida como la enajenación de las inversiones financieras y la cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizado financiero y la aplicación de gastos a distribuir en varios ejercicios.

**Capítulo IX** Resume la variación de pasivos financieros de la empresa, derivada del incremento de la financiación ajena a largo plazo obtenida y que aparece consignada en el P.A.I.F.

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

EMPRESA PÚBLICA:

**OBJETIVOS Y MEDIOS PERSONALES**

OBJETIVOS
<p><b>1.- OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A LARGO PLAZO</b></p> <div style="border: 1px solid black; height: 60px; width: 100%;"></div>
<p><b>2.- OBJETIVOS A DESARROLLAR DURANTE EL EJERCICIO</b></p> <div style="border: 1px solid black; height: 90px; width: 100%;"></div>
<p><b>3.- ACTIVIDADES</b></p> <div style="border: 1px solid black; height: 110px; width: 100%;"></div>

MEDIOS PERSONALES POR GRUPOS				
GRUPOS	PREVISIÓN 2.001	PREVISIÓN 2.000	REAL 1.999	VAR. ABSOLUTA (2001-2000)
ALTOS CARGOS				
A TITULADOS SUPERIORES				
B TITULADOS MEDIOS				
C ADMINISTRATIVOS Y ESPECIALISTAS				
D AUXILIARES				
E SUBALTERNOS				
SIN CALIFICAR				
<b>TOTAL</b>				

**INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.4/1**  
**"OBJETIVOS Y MEDIOS PERSONALES"**

Tiene como finalidad recoger todos los datos necesarios para enmarcar y definir el programa de actuación de la empresa durante el ejercicio que se presupuesta. En esta ficha se reflejarán los objetivos generales, encuadrando de esta forma el P.A.I.F., en una política estratégica de desarrollo de la empresa a medio y largo plazo. Deben incluirse los siguientes apartados:

- Objetivos estratégicos a largo plazo en donde se indicarán las metas claves de la empresa, definiendo en lo posible la política de producción, personal, etc..
- Objetivos a desarrollar durante el año 2001, explicitando los objetivos a corto plazo, cuantificándolos en la medida de lo posible y resaltando aquellos aspectos que pueden resultar relevantes para la comprensión del presupuesto presentado.
- Actividades a desarrollar para la consecución de Objetivos anteriores.
- Medios personales por grupos, se recoge en este apartado el estado de la plantilla con especificación de su situación a 31-12-99, así como las previsiones para 2000 y presupuestado en el año 2001.



**INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.4/2**  
**"SUBVENCIONES A RECIBIR"**

El objeto de esta ficha es establecer de forma individualizada las subvenciones recibidas o que se espera recibir en los ejercicios correspondientes.

Para cada una de las líneas definidas, identificadas por un número de orden, se especificará, con respecto al año 2001:

- (1) Número:** número de orden de la línea de subvención o ayuda (01,02...)
- (2) Finalidad y destino:** de forma concisa se explicará el destino que la empresa debe dar a la subvención recibida.
- (3) Normativa Reguladora:** Relacionar la normativa por la que se regula la subvención o ayuda.

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

## EMPRESA PÚBLICA:

FICHA DE SUBVENCIONES CONCEDIDAS			
NÚMERO	DENOMINACIÓN	PREVISIÓN 2000	PREVISIÓN 2001
<b>TOTAL</b>			

NUMERO (1):	
BENEFICIARIOS(2)	DESCRIPCIÓN Y FINALIDADES (3)
NORMATIVA REGULADORA (4)	
CONVOCATORIA(5)	COFINANCIACIÓN (6)

NUMERO:	
BENEFICIARIOS	DESCRIPCIÓN Y FINALIDADES
NORMATIVA REGULADORA	
CONVOCATORIA	COFINANCIACION

**INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.4/3**  
**"SUBVENCIONES A CONCEDER".**

El objeto de esta ficha es establecer de forma individualizada las subvenciones concedidas o que se espera conceder en los ejercicios correspondientes. Cada línea describe el conjunto de actuaciones que supongan una entrega dineraria de la Empresa o Ente público a otras entidades públicas o privadas, o a particulares.

Para cada una de las líneas definidas, identificadas por un número de orden, se especificará, con respecto al año 2001:

- (1) Número:** número de orden de la línea de subvención o ayuda (01,02...)
- (2) Beneficiarios:** indicar quiénes son o pueden ser los beneficiarios de la subvención o ayuda, con una breve descripción de sus características.
- (3) Descripción y finalidad:** de forma concisa se explicará la problemática a la que se pretende dar respuesta y las finalidades que persigue cada línea.
- (4) Normativa Reguladora:** Relacionar la normativa por la que se regula la subvención o ayuda.
- (5) Convocatoria:** indicar la fecha prevista de publicación de la convocatoria de la subvención.
- (6) Cofinanciación:** importe de fondos propios y externos que financian la línea, detallando las cuantías y origen de estos últimos, así como el porcentaje de cofinanciación en su caso.



**INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.4/4**  
**"PROYECTOS DE INVERSION PARA EL AÑO 2001".**

Esta ficha recoge de forma detallada datos ya expresados en el P.A.I.F., antes expuesto. En este apartado se relacionarán de forma individualizada todas aquellas inversiones previstas por la Empresa para el año 2001. Igualmente se detallará la prioridad de esas inversiones y de los compromisos futuros a los que diera lugar su aprobación.

Los CAMPOS A CUMPLIMENTAR en la ficha, para cada uno de los proyectos de inversión, son los siguientes:

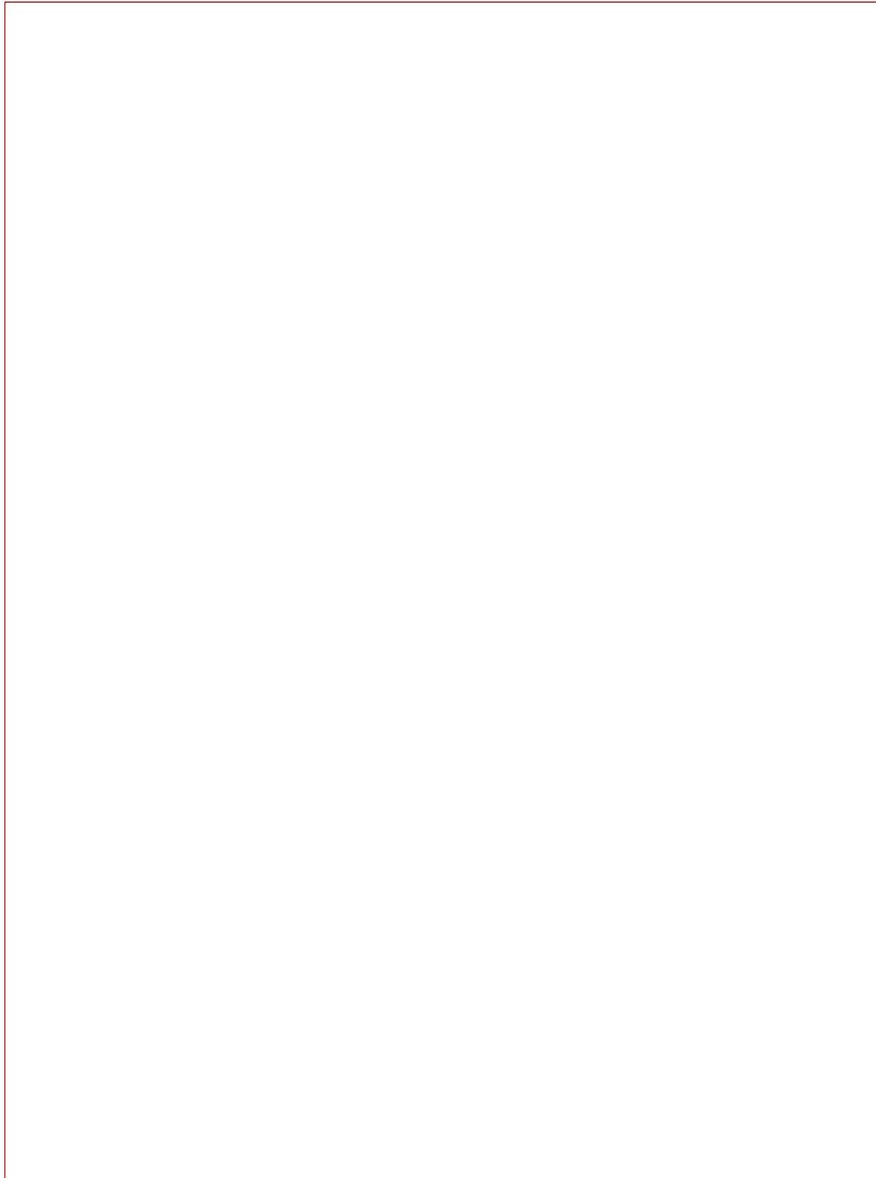
- (1) Denominación:** descripción de la actuación inversora, de tal modo que permita hacerse una idea exacta de su contenido y finalidad.
- (2) Años:** I=Inicio; T=Terminación. Años de inicio y finalización del proyecto.
- (3) Situación:** se consignará el código "I", "C", "T" o "L", según se trate de:
  - Proyectos que se inician en el ejercicio 2001 pero cuya terminación está prevista en un ejercicio posterior. Proyectos a iniciar **(I)**.
  - Proyectos que se iniciaron en un ejercicio anterior, y cuya finalización está prevista en un ejercicio posterior al 2001. Proyectos en curso **(C)**.
  - Proyectos que iniciándose en un ejercicio anterior, o en el del 2001, está previsto que finalicen en el ejercicio 2001. Proyectos a terminar **(T)**.
  - Proyectos ya finalizados, pero en los que todavía quedan obligaciones pendientes de pago, por lo que es necesario consignar dotaciones presupuestarias para la atención de dichos gastos (P. Ej. liquidaciones de obra) **(L)**.
- (4) Coste del Proyecto:** El coste total del proyecto vendrá dado por la suma de los siguientes conceptos: inversión realizada hasta el 31/12/1999 + inversión prevista hasta 31/12/00 + anualidad prevista para el ejercicio 2001 + suma de anualidades futuras.
- (5),(6),(7) y (8): Anualidades.**

**PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001**

**EMPRESA PÚBLICA:**

**MEMORIA INDIVIDUALIZADA DE LAS INVERSIONES A REALIZAR EN 2001 (Miles/Ptas).**

**DENOMINACIÓN DEL PROYECTO:**



**INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.4/5  
"MEMORIA INDIVIDUALIZADA DE LAS INVERSIONES A REALIZAR EN EL AÑO 2001".**

En definitiva, se trata de exponer la necesidad y/o conveniencia de la realización de determinadas inversiones, exponiendo una memoria individualizada para cada caso.

En ella se expondrá brevemente el carácter de la Inversión a realizar y en qué consiste; así como el impacto económico que se prevé con su realización.

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

## EMPRESA PUBLICA:

PRESUPUESTO DE CAPITAL

(Miles Ptas.)

<b>INVERSIONES</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>
INMOVILIZADO INMATERIAL GASTOS DE INVESTIGACION Y DESARROLLO CONCESIONES, PATENTES, LICENCIAS, MARCAS.... APLICACIONES INFORMATICAS 1 Licencias de software 2 Adquisición nuevas aplicaciones informáticas OTRO INMOVILIZADO		
INMOVILIZADO MATERIAL TERRENOS Y CONSTRUCCIONES INSTALACIONES TECNICAS Y MAQUINARIA OTRAS INSTALACIONES, UTILLAJE Y MOBILIARIO EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION ELEMENTOS DE TRANSPORTE OTRO INMOVILIZADO		
INMOVILIZ. FINANCIERAS SECTOR PUBLICO PARTICIPACION EMPRESAS SECTOR PUBLICO		
OTRAS INMOVILIZACIONES FINANCIERAS PARTICIPACIONES EN EMPRESAS FIANZAS Y DEPOSITOS A L/P		
RECLASIFICACION DE LARGO A CORTO DE DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO		
VARIACION CAPITAL CIRCULANTE EXISTENCIAS DEUDORES INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES TESORERIA AUMENTO DE DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO AMORTIZACION DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO OTROS ACREEDORES A CORTO PLAZO		
PERDIDA DEL EJERCICIO		
<b>TOTAL INVERSIONES</b>		

**PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001**

(Miles Ptas.)

<b>FINANCIACIÓN</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>
APORTACIONES DEL SECTOR PUBLICO CAPITAL SUSCRITO/FONDO SOCIAL SUBVENCIONES DE CAPITAL Transferencias de capital a recibir de la C. Autónoma MENOS: REDUCCION DE CAPITAL		
OTRAS APORTACIONES		
RECURSOS PROPIOS BENEFICIO DEL EJERCICIO RESERVAS AMORTIZACION GASTOS ESTABLECIMIENTO FONDO AMORT. INMOV. INMATERIAL FONDO AMORT. INMOV. MATERIAL MENOS: DIVIDENDO ENTREGADO EN EL EJERCICIO		
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO A L/P OTROS ACREEDORES A LARGO PLAZO		
BAJA INVERSIONES INMOV. MAT. E INMAT. COSTE DE INMOVILIZADO INMATERIAL COSTE DE INMOVILIZADO MATERIAL		
<b>TOTAL FINANCIACION</b>		

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

**PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN**

(Miles Ptas.)

<b>GASTOS</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>
APROVISIONAMIENTOS COMPRAS OTROS APROVISIONAMIENTOS OTROS GASTOS EXTERNOS		
GASTOS DE PERSONAL SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS CARGAS SOCIALES		
DOTACIONES PARA AMORT. INMOVILIZADO		
VARIACIONES EN LAS PROVISIONES DE TRAFICO		
OTROS GASTOS DE EXPLOTACION INVESTIGACION Y DESARROLLO ARRENDAMIENTOS Y CANONES REPARACIONES Y CONSERVACION SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES TRANSPORTES PRIMAS DE SEGUROS SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y RELACIONES PUBLICAS SUMINISTROS GASTOS DE OFICINA GASTOS DE VIAJE OTROS SERVICIOS IMPUESTO DE SOCIEDADES OTROS TRIBUTOS		
TRANSFERENCIAS Y SUBV. CORRIENTES CONCEDIDAS A TERCEROS		
TRANSFERENCIAS Y SUBV. DE CAPITAL CONCEDIDAS A TERCEROS		
<b>TOTAL GASTOS</b>		

## PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2001

(Miles Ptas.)

INGRESOS	2000	2001
INGRESOS DE EXPLOTACION VENTAS PRESTACIONES DE SERVICIOS PRESTACIONES DE SERVICIOS A LA C. AUTONOMA OTRAS VENTAS A LA COMUNIDAD AUTONOMA AUMENTO DE EXISTENCIAS OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION		
TRANSF. Y SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS DEL SECTOR PUBLICO PARA LA PROPIA ENTIDAD DEL SECTOR PUBLICO PARA CONCEDER SUBV. DE OTRAS ENTIDADES PARA LA PROPIA ENTIDAD		
TRANSF. Y SUBV. DE CAPITAL RECIBIDAS DEL SECTOR PUBLICO PARA CONCEDER SUBV.		
PERDIDA DEL EJERCICIO		
<b>TOTAL INGRESOS</b>		

**INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA EP.5**  
**"PRESUPUESTO DE EXPLOTACION Y DE CAPITAL"**

La ficha "Presupuesto de Explotación" será cumplimentada únicamente por las Empresas y Entes Públicos que reciban subvenciones o transferencias corrientes con cargo al presupuesto de la Comunidad Autónoma.

Se incluirán en esta ficha, todos aquellos ingresos de explotación correspondientes a la actividad propia de la empresa, así como las transferencias y subvenciones corrientes recibidas y concedidas.

En cuanto a las transferencias y subvenciones de capital recibidas, solamente se incluirán cuando uno de los objetivos principales de la actividad de la empresa sea la concesión de subvenciones de capital.

No se incluirán ni los ingresos/gastos financieros, ni los extraordinarios, que ya han de incluirse en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

La ficha "Presupuesto de Capital" será cumplimentada únicamente por las Empresas y Entes Públicos que reciban subvenciones o transferencias de capital con cargo al Presupuesto de la Comunidad Autónoma.

Esta ficha deberá contener únicamente la información relativa a las inversiones que se vayan a realizar en el año de referencia. Esta información se desagregará según el origen de la financiación (transferencias de capital a recibir, endeudamiento u otros recursos a destinar a inversiones), y el destino concreto de las inversiones de ese año (según la tipología de la inversión a realizar).