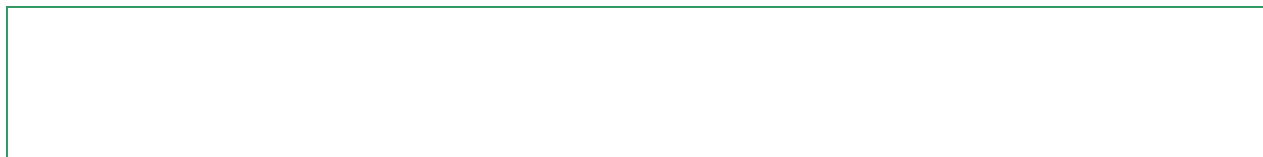
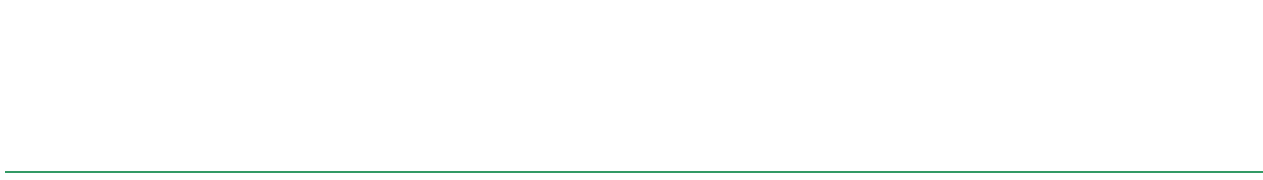


---

# INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PHC 2013

## Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM–DHGn: viabilidad financiera del PHC–DHGn en el primer horizonte de planificación





## ÍNDICE

## ÍNDICE

<b>1. INTRODUCCIÓN</b> .....	<b>1</b>
<b>1.1. PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO</b> .....	<b>2</b>
1.1.1. Aspectos generales .....	2
1.1.2. Principales elementos de los PGE 2013 .....	5
<b>1.2. EL SECTOR DEL AGUA EN LOS PGE 2010-2013</b> .....	<b>7</b>
1.2.1. Ministerio de Agricultura, Alimentación y Medio Ambiente, PGE 2010-2013 .....	7
1.2.2. Inversión pública en agua 2010-2013 .....	9
<b>2. FUENTES DE REFERENCIA</b> .....	<b>15</b>
<b>3. DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA PARA LA APLICACIÓN DEL PM–DHGN EN H1</b> .....	<b>17</b>
<b>3.1. DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA DE LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS CON PRESUPUESTO ESTATAL PARA EL PM–DHGN EN H1</b> .....	<b>18</b>
3.1.1. Crédito disponible bruto para inversiones del PM–DHGN en H1 .....	19
3.1.2. Inversión anual media por ejecutar y disponible bruto del PM–DHGN–H1 .....	21
3.1.3. Viabilidad financiera del PM–DHGN–H1 .....	23
<b>3.2. DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA DE LAS ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL PARA EL PM–DHGN EN H1</b> .....	<b>26</b>
3.2.1. Crédito disponible bruto para inversiones del PM–DHGN en H1 .....	26
3.2.2. Inversión anual media por ejecutar y disponible bruto del PM–DHGN–H1 .....	27
3.2.3. Viabilidad financiera del PM–DHGN–H1 .....	29
<b>3.3. ANÁLISIS DE LA VIABILIDAD FINANCIERA DE LA AGE PARA EL PM–DHGN–H1</b> .....	<b>32</b>
<b>3.4. DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA DE LA ADMINISTRACIÓN AUTONÓMICA PARA EL PM–DHGN EN H1</b> .....	<b>36</b>
<b>3.5. REPRESENTATIVIDAD DE LA INFORMACIÓN DISPONIBLE</b> .....	<b>36</b>
<b>4. ALARMAS SOBRE DESVIACIONES IMPORTANTES</b> .....	<b>37</b>
<b>5. RESUMEN Y CONCLUSIONES</b> .....	<b>39</b>

## ÍNDICE

---

# ÍNDICE

## ÍNDICE DE TABLAS

<b>Tabla 1.</b>	Estructura económica de los PGE .....	2
<b>Tabla 2.</b>	Programas de gasto del MAGRAMA .....	10
<b>Tabla 3.</b>	Inversión del MAGRAMA por programa y subsectores, 2010-2013.....	11
<b>Tabla 4.</b>	Inversión de las Sociedades de Aguas, 2010-2013 .....	11
<b>Tabla 5.</b>	Inversión pública por agente inversor y tipología, 2010-2013 .....	12
<b>Tabla 6.</b>	Crédito disponible bruto para el PM–DHGn por proyectos de inversión, Estado y OOAA .....	20
<b>Tabla 7.</b>	Crédito disponible bruto para el PM–DHGn por agente inversor, Estado y OOAA .....	21
<b>Tabla 8.</b>	Resumen de la inversión ejecutada y prevista en proyectos inherentes al PM–DHGn, Estado y OOAA ..	22
<b>Tabla 9.</b>	Inversión ejecutada y prevista en proyectos inherentes al PM–DHGn, Estado y OOAA .....	22
<b>Tabla 10.</b>	Inversión programada, ejecutada y restante PM–DHGn–H1 por grupos de medidas, Estado y OOAA ...	23
<b>Tabla 11.</b>	Inversión por ejecutar y disponible del PM–DHGn–H1 por grupos de medidas, Estado y OOAA .....	24
<b>Tabla 12.</b>	Inversión prevista en proyectos inherentes al PM–DHGn, acuaEbro y SEIASA .....	27
<b>Tabla 13.</b>	Inversión ejecutada y prevista en proyectos inherentes al PM–DHGn, EEPP .....	28
<b>Tabla 14.</b>	Inversión programada, ejecutada y restante del PM–DHGn–H1 por grupos de medidas, EEPP .....	29
<b>Tabla 15.</b>	Inversión por ejecutar y disponible del PM–DHGn–H1 por grupos de medidas, EEPP .....	29
<b>Tabla 16.</b>	Ejecución y previsión presupuestaria de proyectos inherentes al PM–DHGn, AGE .....	32
<b>Tabla 17.</b>	Inversión por ejecutar y disponible para el PM–DHGn–H1 por grupos de medidas, AGE .....	33
<b>Tabla 18.</b>	Resumen de la viabilidad financiera del PM–DHGn–H1, AGE .....	34
<b>Tabla 19.</b>	Representatividad de la información disponible .....	36
<b>Tabla 20.</b>	Niveles de alarma de la viabilidad financiera del PM–DHGn por grupos de medidas .....	37

## ÍNDICE

### ÍNDICE DE FIGURAS

<b>Figura 1.</b>	Ámbito de los Presupuestos Generales del Estado y del Presupuesto Consolidado.....	4
<b>Figura 2.</b>	Evolución del gasto consolidado (capítulos 1-8), 2009-2013.....	5
<b>Figura 3.</b>	Gastos consolidados (capítulos 1-8) 2013, resumen por áreas y políticas de gasto.....	6
<b>Figura 4.</b>	Gastos consolidados del MAGRAMA por subsectores, 2010-2013 .....	7
<b>Figura 5.</b>	Distribución del gasto de los OAAA del MAGRAMA por organismos, 2013 .....	8
<b>Figura 6.</b>	Gastos consolidados del MAGRAMA por capítulos, 2012-2013 .....	9
<b>Figura 7.</b>	Inversión pública e inversión en agua, 2010-2013 .....	13
<b>Figura 8.</b>	Inversión en agua por agente inversor, 2010-2013.....	13
<b>Figura 9.</b>	Reparto de la inversión por agentes inversores y grupos de medidas, PM-DHGn-H1 .....	17
<b>Figura 10.</b>	Inversión ejecutada, programada y prevista en PGE para el PM-DHGn-H1, Estado y OAAA .....	21
<b>Figura 11.</b>	Reparto de la programación frente a ejecución y crédito disponible para el PM-DHGn-H1, Estado y OAAA .....	24
<b>Figura 12.</b>	Viabilidad financiera del PM-DHGn-H1, Estado y OAAA.....	25
<b>Figura 13.</b>	Programación, ejecución y crédito disponible para el PM-DHGn 2010-2015, Estado y OAAA .....	25
<b>Figura 14.</b>	Inversión ejecutada, programada y prevista en PGE para el PM-DHGn-H1, EEPP.....	28
<b>Figura 15.</b>	Reparto de la programación frente a ejecución y crédito disponible para el PM-DHGn-H1, EEPP.....	30
<b>Figura 16.</b>	Viabilidad financiera del PM-DHGn-H1, EEPP .....	31
<b>Figura 17.</b>	Programación e inversión ejecutada y crédito disponible para el PM-DHGn, EEPP .....	31
<b>Figura 18.</b>	Ejecución y previsión presupuestaria de proyectos inherentes al PM-DHGn, AGE .....	32
<b>Figura 19.</b>	Reparto de la programación frente a ejecución y crédito disponible para el PM-DHGn-H1, AGE.....	33
<b>Figura 20.</b>	Viabilidad financiera del PM-DHGn-H1, Estado y OAAA.....	34
<b>Figura 21.</b>	Programación, ejecución y crédito disponible para el PM-DHGn 2010-2015, AGE .....	35
<b>Figura 22.</b>	Programación, ejecución y crédito disponible para el PM-DHGn 2010-2015, AGE .....	35
<b>Figura 23.</b>	Programación e inversión ejecutada y crédito disponible para el PM-DHGn, AGE .....	36
<b>Figura 24.</b>	Viabilidad financiera del PM-DHGn-H1 asignado a la AGE .....	37

## **1. INTRODUCCIÓN**

El análisis de la disponibilidad presupuestaria para la aplicación del programa de medidas (PM) es una de las tareas previstas en el seguimiento económico de la aplicación de las medidas que integran el plan hidrológico de cuenca (PHC) de la demarcación hidrográfica del Guadiana (DHGn).

El objeto del estudio es determinar si el crédito disponible en los presupuestos de los agentes inversores del PM–DHGn es suficiente para hacer frente a la inversión programada en los años restantes hasta 2015 o periodo restante del primer horizonte (H1) de planificación. Dicho análisis se aborda anualmente conforme a la metodología expuesta en el *Documento de referencia 2: metodología para el seguimiento económico y presupuestario de la aplicación de las medidas*, constituyendo el presente documento el **Informe de seguimiento 2013 de la viabilidad financiera del PM–DHGn en el primer horizonte de planificación**.

El análisis se limitará a la viabilidad del PM–DHGn asignado a la Administración pública (AP) a excepción de la Administración local, dada la dificultad para estimar la disponibilidad presupuestaria de los agentes privados y las entidades locales (EELL) para la aplicación del PM–DHGn y su escasa importancia cuantitativa en el presupuesto del PM–DHGn (4,2% y 0,1% del total respectivamente).

Debido a que de los presupuestos de las Administraciones públicas, sólo se ha dispuesto de los Presupuestos Generales del Estado (PGE), el análisis se centrará por el momento en la disponibilidad presupuestaria de las Administraciones públicas con presupuesto estatal (Subsector Estado y Subsector Organismo Autónomos, Agencias estatales y otros organismos públicos con presupuesto de gastos limitativo) y las entidades del sector público empresarial (EPPP). La tarea se ampliará a la Administración autonómica a medida que se disponga de la información necesaria de las tres comunidades autónomas (CCAA) integradas en el ámbito de la DHGn.

## 1.1. PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

### 1.1.1. ASPECTOS GENERALES

Los Presupuestos Generales del Estado, que de forma anual elabora el Gobierno y se presentan a las Cortes Generales para su aprobación, se configuran como el principal referente de la política económica que se pretende aplicar en el ejercicio para el que se realizan.

Los estados de gastos de los PGE contienen créditos para atender a las obligaciones económicas que como máximo pueden reconocerse por los diferentes agentes integrantes de los mismos. Así, el presupuesto de gastos tiene un carácter limitativo, mientras que el de ingresos es de carácter estimativo.

La estructura de gastos de los PGE se conforma en torno a cuatro clasificaciones: orgánica, por programas, económica y distribución territorial. La estructura de ingresos se articula de conformidad con una clasificación orgánica y económica. Estas estructuras responden a los siguientes criterios:

- Las finalidades u objetivos que el Presupuesto pretende conseguir (estructura de programas).
- La organización de los Entes integrantes del sector público estatal (estructura orgánica).
- La distribución territorial de las inversiones públicas (estructura territorial).
- La naturaleza económica de los gastos/ingresos (estructura económica), distinguiendo por agrupación las operaciones corrientes, las de capital y las financieras. La clasificación posee diferentes niveles: capítulos (numerados del 1 al 9), artículos, conceptos y subconceptos.

**Tabla 1. Estructura económica de los PGE**

INGRESOS	GASTOS
<b>Corrientes (capítulos 1 a 5):</b>	<b>Corrientes (capítulos 1 a 5):</b>
Impuestos directos y cotizaciones sociales	Gastos de personal
Impuestos indirectos	Gastos corrientes en bienes y servicios
Tasas, precios públicos y otros ingresos	Gastos financieros
Transferencias corrientes	Transferencias corrientes
Ingresos patrimoniales	Fondo de Contingencia y otros imprevistos
<b>De capital (capítulos 6 y 7):</b>	<b>De capital (capítulos 6 y 7):</b>
Enajenación de inversiones reales	Inversiones reales
Transferencias de capital	Transferencias de capital
<b>Operaciones financieras (capítulos 8 y 9):</b>	<b>Operaciones financieras (capítulos 8 y 9):</b>
Activos financieros	Activos financieros
Pasivos financieros	Pasivos financieros

*Fuente: Elaboración propia*



### **Marco institucional de los PGE**

El artículo 134 de la Constitución Española establece que los Presupuestos Generales del Estado comprenden la totalidad de los gastos e ingresos del Sector Público Estatal.

La Ley General Presupuestaria (47/2003, de 26 de noviembre) desarrolla este precepto constitucional y enumera las entidades incluidas en el sector público estatal distinguiendo entre Sector Público Administrativo, Sector Público Empresarial y Sector Público Fundacional.

La Ley de presupuestos de cada año concreta y delimita el ámbito institucional de los PGE. El artículo 1 de la Ley (17/2012, de 27 de diciembre) de Presupuestos Generales del Estado para el año 2013 establece que los PGE comprenderán:

➤ **Sector Público Administrativo con presupuesto limitativo, cuyos presupuestos configuran los Presupuestos Generales del Estado Consolidados:**

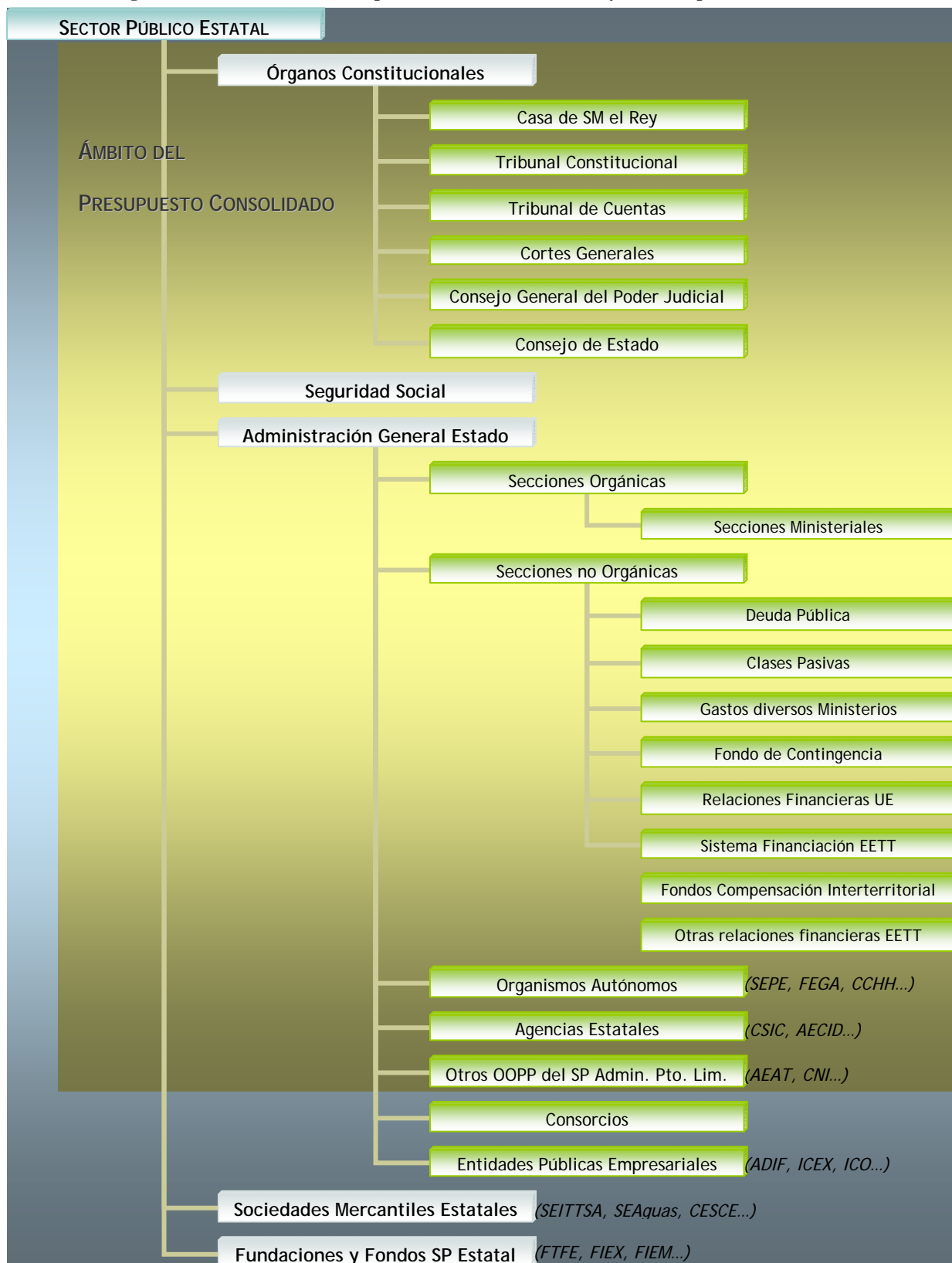
- a) El presupuesto del Estado.
- b) Los presupuestos de los Organismos Autónomos (OOAA) de la Administración General del Estado (AGE).
- c) El presupuesto de la Seguridad Social (SS).
- d) Los presupuestos de las Agencias Estatales (AAEE).
- e) Los presupuestos de los Organismos públicos con presupuesto de gastos limitativo.

➤ **Sector Público Empresarial y Fundacional:**

- f) Los presupuestos de las restantes Entidades del sector público administrativo estatal.
- g) Los presupuestos de los fondos carentes de personalidad jurídica.
- h) Los presupuestos de las sociedades mercantiles estatales.
- i) Los presupuestos de las fundaciones del sector público estatal.
- j) Los presupuestos de las entidades públicas empresariales y otros organismos públicos.

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

**Figura 1. Ámbito de los Presupuestos Generales del Estado y del Presupuesto Consolidado**



Fuente: Elaboración propia

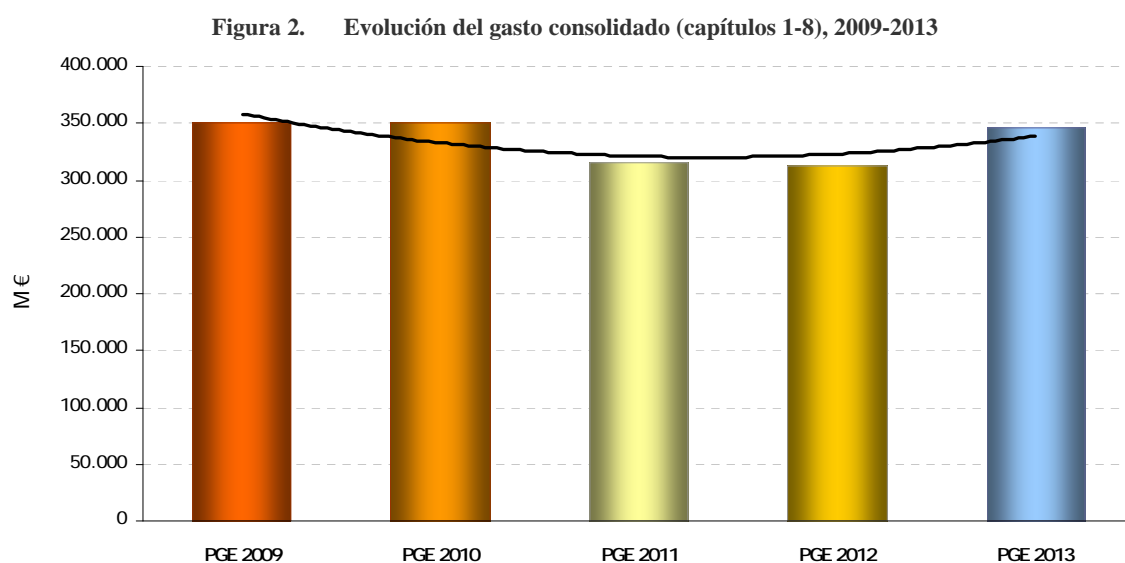
### 1.1.2. PRINCIPALES ELEMENTOS DE LOS PGE 2013

Los Presupuestos Generales del Estado para 2013 tienen como objetivo prioritario la corrección de los desequilibrios en las cuentas públicas; son los primeros que se elaboran después de la aprobación de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera. Los Presupuestos se ajustan al Plan Presupuestario 2013-2014 en el que en 2013 para el conjunto de las Administraciones públicas el objetivo del déficit es del 4,5% del PIB y para la Administración central (Estado y Seguridad Social) el 3,8% y el objetivo de deuda pública se fija en el 66% del PIB.

La reducción del déficit se realizará en un entorno contractivo de la economía y con la existencia de aumentos ineludibles de gastos, como los intereses de la deuda o las pensiones; se efectuará mediante una combinación de incremento de ingresos y austeridad en el gasto. La evolución de los ingresos está determinada por la contracción de la actividad, que induce el descenso de las bases imponibles; y el efecto de las medidas tributarias que posibilitan que los ingresos crezcan en un entorno contractivo.

Respecto al ejercicio anterior, **en los PGE 2013 los ingresos consolidados no financieros (269.106 M€) crecen un 2%** (los recursos de impuestos aumentan un 41% y disminuyen las cotizaciones y el resto de ingresos un 1% y un 41% respectivamente); **los gastos consolidados (408.034 M€) aumentan un 13% y un 3% las operaciones no financieras (308.518 M€).**

La Figura 2 muestra la evolución 2009-2013 del importe total de créditos asignados a programas integrados en los estados de gastos de los presupuestos del Estado, Organismos Autónomos, Agencias estatales, Seguridad Social y Organismos públicos con presupuesto de gastos limitativo.



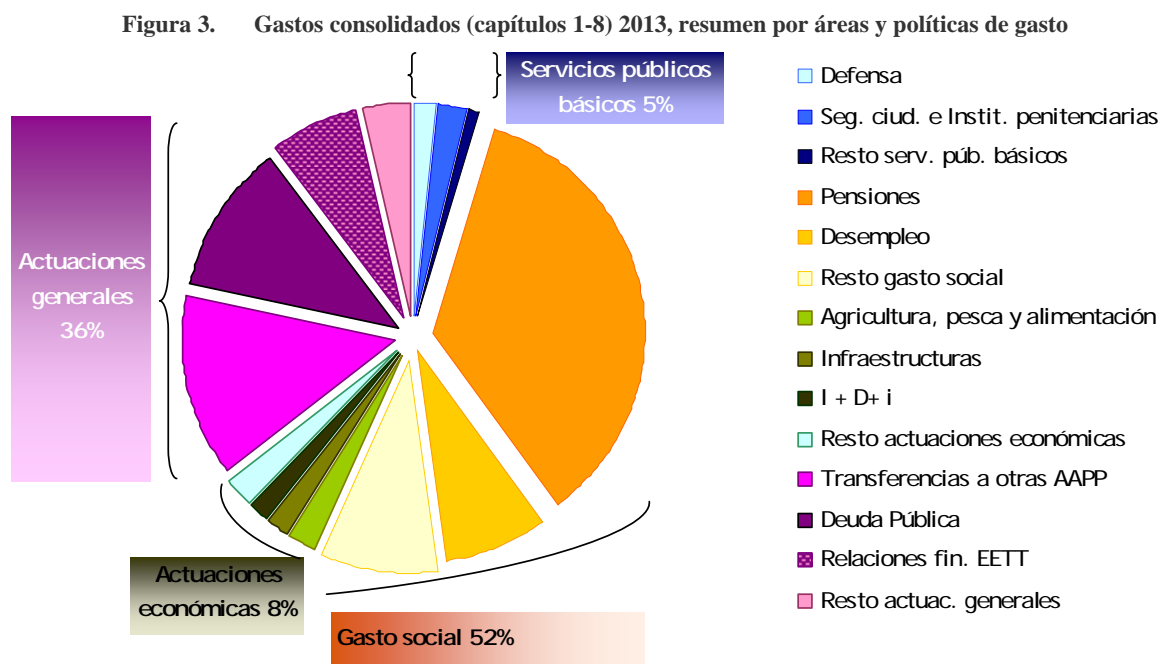
Fuente: Elaboración propia a partir de los PGE 2009-2013

El análisis de los PGE por políticas de gasto ofrece una visión de los objetivos y prioridades que orientan los Presupuestos, así como de las actuaciones previstas para alcanzar tales objetivos.

Las políticas de gasto se pueden agrupar en cinco grandes áreas: servicios públicos básicos, actuaciones de protección y promoción social, producción de bienes públicos de carácter preferente, actuaciones de carácter económico y actuaciones de carácter general. Las actuaciones de protección y promoción social y producción de bienes públicos de carácter preferente conforman el gasto social.

**En el presupuesto 2013 sólo dos de las áreas de gasto presentan una variación positiva:** el área de actuaciones de protección y promoción social, debido principalmente al aumento del gasto de la política de pensiones; y el área de actuaciones de carácter general, debido al mayor gasto en la política de deuda pública y el programa de coordinación y relaciones financieras con los entes territoriales.

La Figura 3 muestra la distribución del gasto por áreas y principales actuaciones.



*Fuente: Elaboración propia a partir de los PGE 2013*

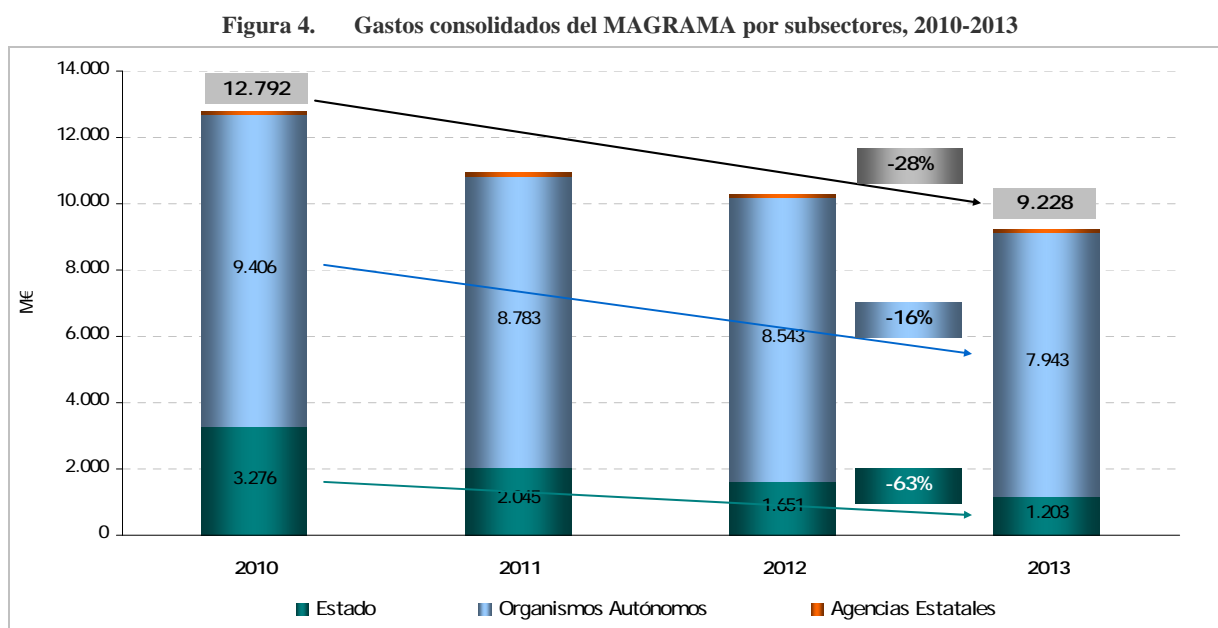
**La inversión pública de los PGE para 2013 presenta una mengua del 16% respecto al 2012.** El 40% de la inversión corresponde al sector público administrativo estatal, formado por los agentes que integran los PGE Consolidados. El sector público empresarial y fundacional y las demás entidades con presupuesto estimativo gestionan el 60% restante, si bien parte de la inversión de las sociedades estatales y entidades públicas empresariales es financiada por el Estado a través de transferencias de capital o de aportaciones patrimoniales.

## 1.2. EL SECTOR DEL AGUA EN LOS PGE 2010-2013

Dada la relevancia del Ministerio de Agricultura, Alimentación y Medio Ambiente (MAGRAMA) en el sector del agua, se presenta a continuación su presupuesto para 2013 y la evolución reciente del mismo. Seguidamente se analiza la variación de la inversión pública en agua en 2010-2013.

### 1.2.1. MINISTERIO DE AGRICULTURA, ALIMENTACIÓN Y MEDIO AMBIENTE, PGE 2010-2013

En el periodo 2010-2013 los gastos consolidados del Ministerio de Agricultura, Alimentación y Medio Ambiente se han reducido en un 28%, lo que supone una minoración de 3.564 M€. La reducción presupuestaria se ha concentrado en el subsector Estado, cuya asignación ha caído en 2.073 M€ (un 63%); mientras que la reducción del subsector Organismos Autónomos ha sido de 1.464 M€ (un 16%) y la del subsector Agencias estatales de 27 M€ (un 24%).



Fuente: Elaboración propia a partir de los PGE 2010 - PGE 2013

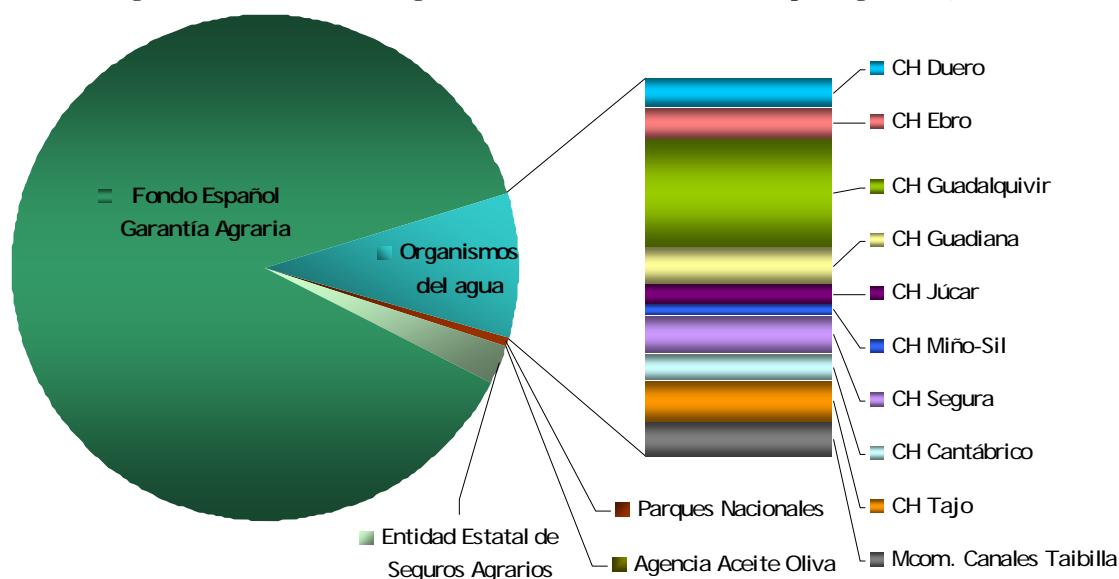
En los PGE para 2013 para el MAGRAMA se fijan créditos por 9.228 M€ (cap. 1-8) con una caída del 10% respecto a 2012. La mayor parte del gasto corresponde a los Organismos Autónomos; que con 7.943 M€ aúnan el 86% del total y presentan una baja interanual del 7%. El gasto del Estado, supone el 13% del total; es el subsector que registra la mayor caída interanual en términos porcentuales (27%). El presupuesto restante (1%) corresponde al subsector agencias estatales, la única agencia estatal perteneciente al MAGRAMA es la Agencia Estatal de Meteorología (AEMET); su presupuesto de gastos en 2013 se eleva a 83 M€, lo que supone una tasa de decrecimiento interanual del 5%.

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

Entre los Organismos Autónomos dependientes del MAGRAMA, las dotaciones para 2013 del Fondo Español de Garantía Agraria (6.980 M€) suponen el 83% del total del gasto del subsector. Para los Organismos del agua (confederaciones hidrográficas y Mancomunidad de los Canales del Taibilla) se dotan en total 718 M€ (9% del gasto del subsector). Por detrás se sitúan los presupuestos de la Entidad de Seguros Agrarios (205 M€), Parques Nacionales (39 M€) y la Agencia para el Aceite de Oliva (5 M€).

Entre los Organismos del agua, los de mayor peso cuantitativo en el presupuesto de gastos son la Confederación Hidrográfica (CH) del Guadalquivir, la CH Tajo, la CH Segura y la CH Guadiana.

**Figura 5. Distribución del gasto de los OOAA del MAGRAMA por organismos, 2013**



*Fuente: Elaboración propia a partir de los PGE 2013*

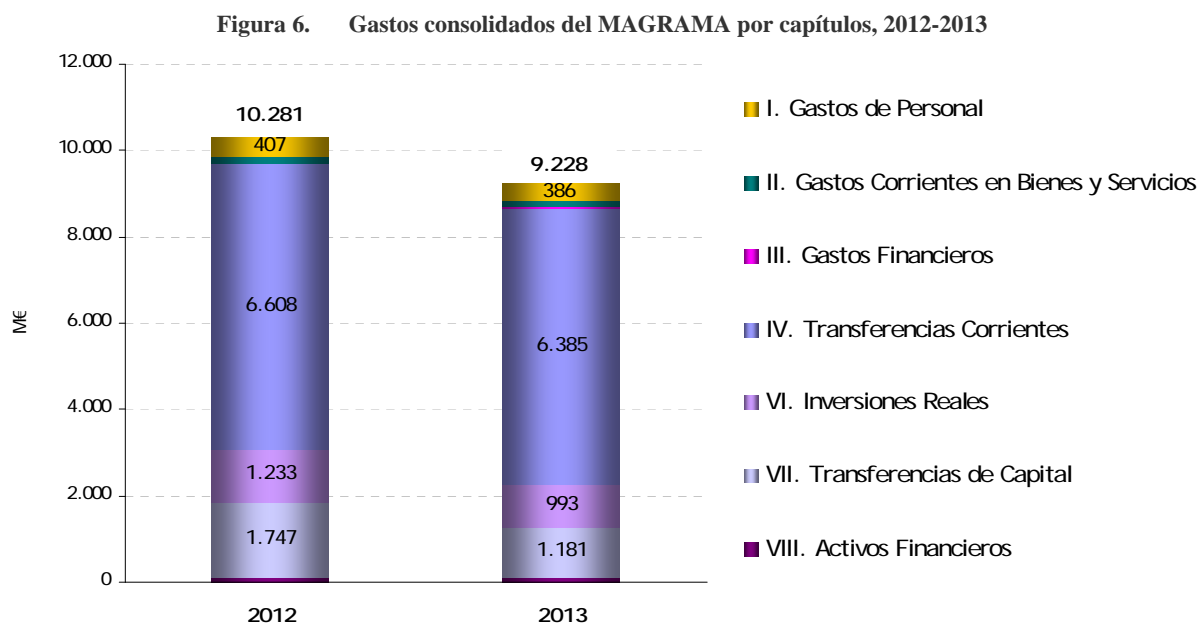
La elevada representatividad del presupuesto del FEGA en el presupuesto del MAGRAMA (76%) y el destino mayoritario de sus gastos a transferencias corrientes (85%), explica el elevado peso relativo de este capítulo en el Gasto Consolidado del MAGRAMA (69%), con una dotación de 6.385 M€. La partida más significativa de las transferencias corrientes del FEGA es la subvención a la producción agraria (efectuado en gran medida con aportación financiera del Fondo Europeo Agrícola de Garantía).

Las transferencias de capital constituyen otro de los capítulos de gasto relevantes del MAGRAMA, en 2013 su dotación es de 1.181 M€; registran una variación interanual negativa del 32% (566 M€ menos). Se destinan sobre todo a empresas privadas (80%) y comunidades autónomas (17%).

El crédito consignado a inversiones reales, con un importe de 993 M€, representa el 11% del gasto consolidado del MAGRAMA. En 2013 muestran una reducción de 240 M€, un 19% menos que en 2012. El 51% de las dotaciones corresponden al Estado, el 47% a los OOAA y el resto a la AEMET.

## Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn: viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1

Entre los Organismos del agua, en 2013, el 60% de los gastos consolidados se destinan a inversiones; destacan por su elevada cuantía las dotaciones consignadas a este capítulo para la CH Guadalquivir (145 M€), muy por debajo se sitúan las de la CH Tajo (54 M€), la Mancomunidad de los Canales del Taibilla (48 M€), la CH Segura (43 M€), la CH Guadiana (37 M€) y demás Confederaciones.



Fuente: Elaboración propia a partir de los PGE 2012 y PGE 2013

### 1.2.2. INVERSIÓN PÚBLICA EN AGUA 2010-2013

Como se ha expuesto con anterioridad, la inversión pública es acometida por el sector público administrativo estatal –formado por los agentes que integran los PGE Consolidados- y por el sector público empresarial, fundacional y consorcios.

Por lo que respecta al sector público empresarial, fundacional y consorcios, la inversión en el sector del agua es la efectuada por las Sociedades de Aguas, actualmente una única Sociedad Estatal de Infraestructuras Agrarias (SEIASA) y dos Sociedades Estatales de Infraestructuras Hidráulicas (SEIH)<sup>1</sup>.

<sup>1</sup> La Sociedad Estatal Aguas de las Cuencas del Ebro (acuaEbro) y la Sociedad Estatal Aguas de las Cuencas Mediterráneas (acuaMed). El Plan de Reestructuración y Racionalización del Sector Público Empresarial y Fundacional Estatal dispuso la fusión por absorción entre acuaEbro, como sociedad absorbente, y acuaNorte y acuaSur como sociedades absorbidas. La fusión prevé también la modificación del objeto social de acuaEbro, ampliando su ámbito de actuación territorial a todo el territorio nacional; y la modificación de su denominación (Aguas de las cuencas de España, acuaEspaña, según el Proyecto de Fusión de las citadas sociedades).

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM–DHGn:  
viabilidad financiera del PHC–DHGn en H1**

En cuanto al sector público administrativo estatal, el Ministerio de Agricultura, Alimentación y Medio Ambiente gestiona los programas de gasto con incidencia en el sector del agua; programas que se engloban en la política de Infraestructuras y la política de Agricultura, Pesca y Alimentación; ambas políticas enmarcadas en el área de gasto de actuaciones de carácter económico.

La Tabla 2. muestra los programas de gasto del MAGRAMA agrupados entre aquellos relacionados y no relacionados con el agua (se excluye del análisis el programa transferencias internas).

**Tabla 2. Programas de gasto del MAGRAMA**

Área de gasto	Política de gasto	Programas de gasto relacionados con el agua
Actuaciones de Carácter Económico	41 Agricultura, pesca y alimentación	414A Gestión de recursos hídricos para el regadío
	45 Infraestructuras	452A Gestión e infraestructuras del agua
		452M Normativa y ordenación territorial de los recursos hídricos
		456A Calidad del Agua
		456D Actuación en la costa
	<b>Política de gasto</b>	<b>Resto de programas de gasto</b>
Actuaciones de Carácter Económico	41 Agricultura, pesca y alimentación	412A Competitividad y calidad de la producción agrícola
		412B Competitividad y calidad de la producción ganadera
		412C Competitividad y calidad de la producción y los mercados agrarios
		412D Competitividad y calidad de la sanidad agraria
		412M Regulación de los mercados agrarios
		413A Competitividad industria agroalimentaria y calidad alimentaria
		414B Desarrollo del medio rural
		414C Programa de desarrollo rural sostenible
		415A Protección de los recursos pesqueros y desarrollo sostenible
		415B Mejora de estructuras y mercados pesqueros
	416A Previsión de riesgos en las producciones agrarias y pesqueras	
	45 Infraestructuras	451O Dirección y servicios generales
		456B Protección y mejora del medio ambiente
		456C Protección y mejora del medio natural
		456M Actuaciones para la prevención de la contaminación y el cambio climático
459B Meteorología		
46 Investigación, desarrollo e innovación	467G Investigación y desarrollo de la Sociedad de la Información	

*Fuente: Elaboración propia a partir de los PGE 2010-2013*

Como se observa en la Tabla 3. , la mayor parte de la inversión del Ministerio de Agricultura, Alimentación y Medio Ambiente se destina a programas relacionados con el agua, si bien el peso relativo de las inversiones en agua ha ido disminuyendo desde el 2010 –cuando representaba el 77% del total- al ejercicio presupuestario presente –en el que representa el 71% de la inversión-.



**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM–DHGn:  
viabilidad financiera del PHC–DHGn en H1**

**Tabla 3. Inversión del MAGRAMA por programa y subsectores, 2010-2013**

Tipo inversión MAGRAMA	Programa de gasto	Subsector MAGRAMA	Ley 2010 (M€)	Ley 2011 (M€)	Ley 2012 (M€)	Ley 2013 (M€)
En agua	414A	Estado	90	44	39	34
	452A	Estado	674	326	276	139
		OAAA	591	470	365	387
	452M	Estado	4	1	0	0
	456A	Estado	217	123	97	51
		OAAA	152	105	60	46
456D	Estado	250	122	79	49	
<b>Total inversión en agua MAGRAMA</b>			<b>1.979</b>	<b>1.190</b>	<b>916</b>	<b>706</b>
Resto	412A	Estado	9	5		
	412B	Estado	41	19		
	412C	Estado	0	0	4	4
	412D	Estado	0	0	17	26
	412M	OAAA	45	34	26	25
	413A	Estado	17	9	12	12
	414B	Estado	25	26	29	16
	415A	Estado	43	21	16	11
	415B	Estado	27	19	17	16
		OAAA	14	11		
	416A	OAAA	1	1	1	1
	451O	Estado	58	29	32	23
	456B	Estado	24	13	11	8
	456C	Estado	191	122	107	121
		OAAA	61	43	29	13
	456M	Estado	2	2	2	2
467G	Estado	4	1			
495B	AAEE	20	19	14	11	
<b>Total resto de inversión MAGRAMA</b>			<b>582</b>	<b>373</b>	<b>317</b>	<b>288</b>
<b>Total inversión MAGRAMA</b>			<b>2.561</b>	<b>1.563</b>	<b>1.233</b>	<b>993</b>
<b>% Inversión en agua sobre el total</b>			<b>77%</b>	<b>76%</b>	<b>74%</b>	<b>71%</b>

*Fuente: Elaboración propia a partir de los PGE 2010-2013*

La Tabla 4. muestra la evolución de la inversión de las SEIASAs y SEIHs en los PGE 2010-2013.

**Tabla 4. Inversión de las Sociedades de Aguas, 2010-2013**

Sociedades de Aguas	Ley 2010 (M€)	Ley 2011 (M€)	Ley 2012 (M€)	Ley 2013 (M€)
SEIASA		222	153	242
SEIASA Meseta Sur	54			
SEIASA del Nordeste	79			
SEIASA del Norte	84			
SEIASA del Sur y Este	58			
<b>Total SEIASA</b>	<b>276</b>	<b>222</b>	<b>153</b>	<b>242</b>

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

Sociedades de Aguas	Ley 2010 (M€)	Ley 2011 (M€)	Ley 2012 (M€)	Ley 2013 (M€)
acuaEbro	275	164	154	391
acuaNorte	25	109	85	
acuaDuero	180			
acuaSur		172	101	
Hidroguadiana	119			
acuaTajo	52			
acuaVir	106			
acuaMed	720	760	287	425
acuaJúcar	34			
acuaSegura	162			
<b>Total SEIH</b>	<b>1.673</b>	<b>1.205</b>	<b>627</b>	<b>815</b>
<b>Total SE de Aguas</b>	<b>1.948</b>	<b>1.428</b>	<b>779</b>	<b>1.057</b>

*Fuente: Elaboración propia a partir de los PGE 2010-2013*

En el periodo 2010-2013 la inversión en el sector del agua significa entre el 11% y el 14% del total de la inversión pública. En este periodo se ha registrado una acusada caída de la inversión (-54%), de manera que la inversión pública en el ejercicio presupuestario 2013 (13.028 M€) supone únicamente el 46% del volumen presupuestado en 2010 (28.667 M€). En el sector del agua el detrimento de la inversión ha sido algo superior (-55%); es así que en el ejercicio 2013 el volumen presupuestado (1.763 M€) supone el 45% de la cuantía en 2010 (3.927 M€), donde la reducción se concentra en el Estado (963 M€ menos, una disminución del 78%) y las SEIHs (857 M€ menos, un detrimento del 51%).

**Tabla 5. Inversión pública por agente inversor y tipología, 2010-2013**

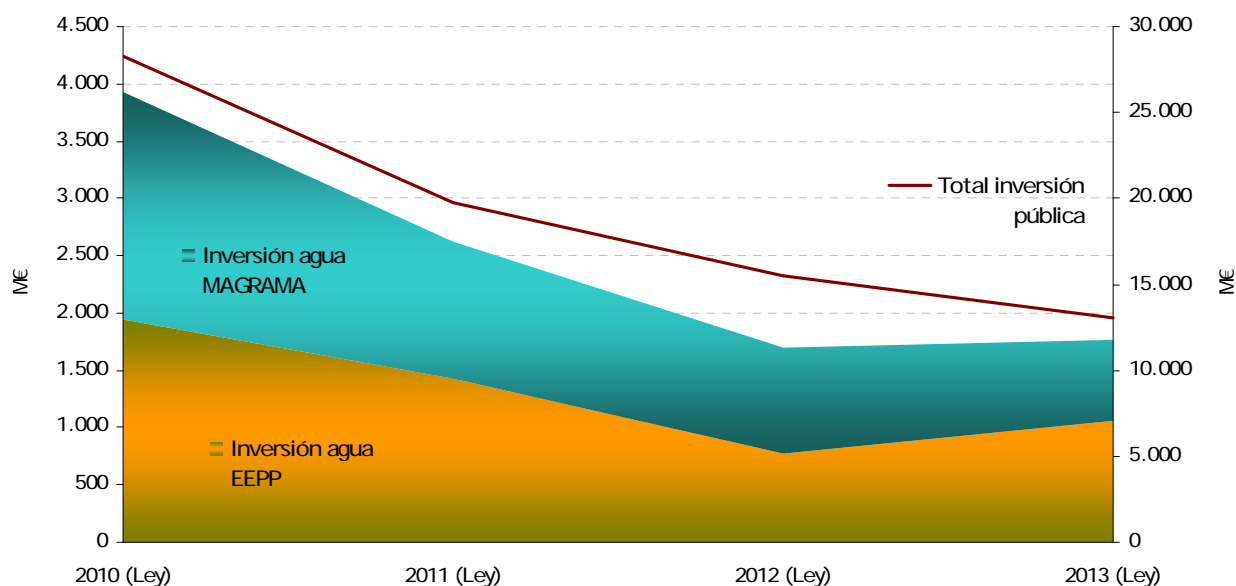
Agente inversor	Ley 2010 (M€)	Ley 2011 (M€)	Ley 2012 (M€)	Ley 2013 (M€)	Variación %			
					2010-11	2011-12	2012-13	2010-13
Estado	1.236	615	492	272	-50%	-20%	-45%	-78%
OOAA	743	575	425	433	-23%	-26%	2%	-42%
Total MAGRAMA	1.979	1.190	916	706	-40%	-23%	-23%	-64%
SEIASA	1.673	1.205	627	815	-28%	-48%	30%	-51%
SEIH	276	222	153	242	-19%	-31%	58%	-12%
Total EEPP	1.948	1.428	779	1.057	-27%	-45%	36%	-46%
<b>Inversión en agua</b>	<b>3.927</b>	<b>2.618</b>	<b>1.696</b>	<b>1.763</b>	<b>-33%</b>	<b>-35%</b>	<b>4%</b>	<b>-55%</b>
Resto SP Administrativo Estatal	9.293	6.155	6.006	4.542	-34%	-2%	-24%	-51%
Resto SP con Presupuesto Estatal	15.047	11.027	7.825	6.723	-27%	-29%	-14%	-55%
<b>Resto de inversión</b>	<b>24.340</b>	<b>17.182</b>	<b>13.831</b>	<b>11.265</b>	<b>-29%</b>	<b>-20%</b>	<b>-19%</b>	<b>-54%</b>
<b>Total</b>	<b>28.267</b>	<b>19.800</b>	<b>15.526</b>	<b>13.028</b>	<b>-30%</b>	<b>-22%</b>	<b>-16%</b>	<b>-54%</b>

<b>% Inversión en agua sobre el total</b>	14%	13%	11%	14%
---	-----	-----	-----	-----

*Fuente: Elaboración propia a partir de los PGE 2010-2013*

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

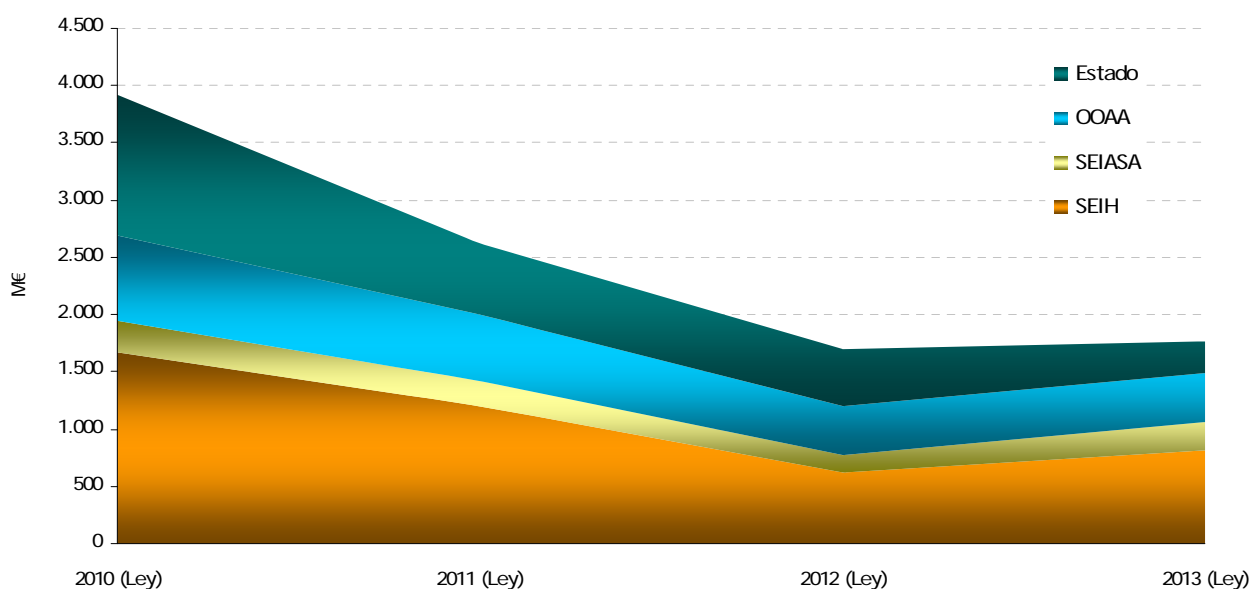
**Figura 7. Inversión pública e inversión en agua, 2010-2013**



*Fuente: Elaboración propia a partir de los PGE 2010-2013*

En cuanto a la distribución de la inversión en agua entre el sector público administrativo estatal (MAGRAMA) y el sector público empresarial, fundacional y consorcios (EEPP), se observa un detrimento del peso relativo del Departamento ministerial y sus Organismos Autónomos en favor de las Sociedades de Aguas; si en 2010 el reparto era equitativo, en 2013 al MAGRAMA corresponde el 40% y un 60% a las Sociedades de Aguas.

**Figura 8. Inversión en agua por agente inversor, 2010-2013**



*Fuente: Elaboración propia a partir de los PGE 2010-2013*

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

---

## **2. FUENTES DE REFERENCIA**

Las fuentes de referencia utilizadas en el estudio han sido las siguientes:

*1. Fuente: web del MEH. Información utilizada:*

✚ PGE 2010, 2011, 2012 y 2013.

- Presupuesto Consolidado.
- Ingresos y gastos. Anexos de desarrollo orgánico y económico. Tomo I (Estado). Tomo II (Organismos autónomos). Tomo III (Agencias estatales y otros organismos públicos con presupuesto de gastos limitativo).
- Anexos de inversiones reales y programación plurianual. Distribución orgánica. Tomo I Estado. Tomo II (Organismos Autónomos, Agencias Estatales y otros organismos públicos con presupuesto de gastos limitativo). Tomo III (Entidades del sector público administrativo y fondos sin personalidad jurídica). Tomo IV (Entidades del sector público empresarial y fundacional).
- Presupuesto por programas y memoria de objetivos. Tomo XI (Sección 23 Ministerio de Agricultura, Alimentación y Medio Ambiente). Tomo XVI (Seguridad Social).

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

---

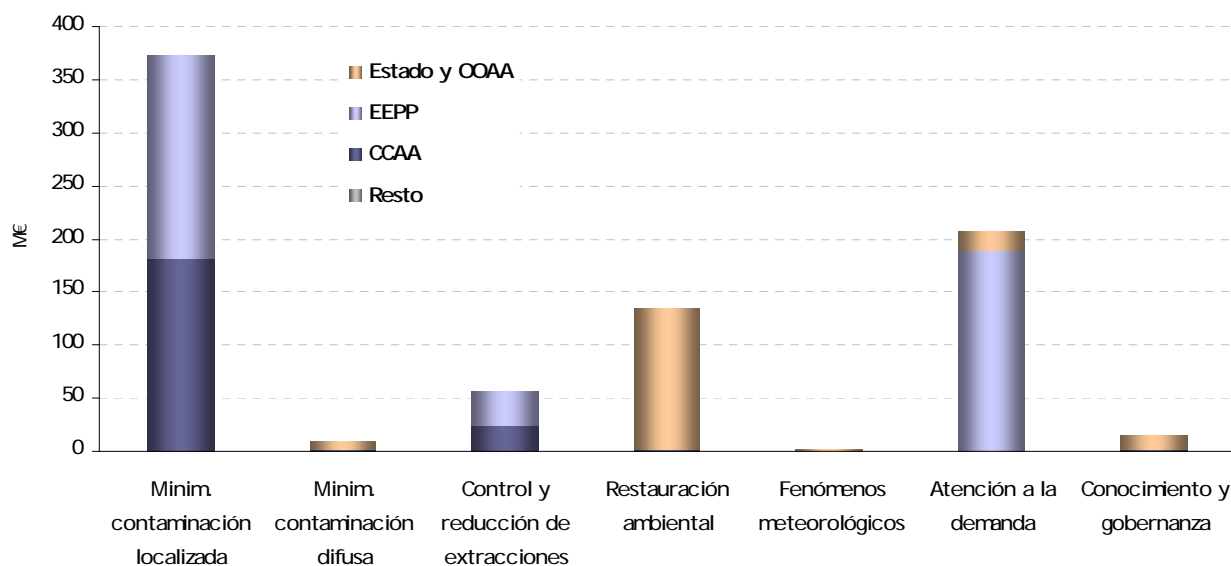
### 3. DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA PARA LA APLICACIÓN DEL PM-DHGN EN H1

Se analiza a continuación la disponibilidad presupuestaria para la aplicación del PM-DHGn de la Administración pública a excepción de las corporaciones locales:

- Administraciones públicas con presupuesto estatal.
- Entidades del sector público empresarial.
- Administración pública autonómica.

La Figura 9 muestra los grupos de medidas y agentes inversores en los que se centra la inversión en el primer periodo de planificación, cuya viabilidad financiera se analiza en el presente documento. Casi la mitad de la inversión (47%) se dirige a medidas de minimización de la contaminación localizada; destacando también la inversión en atención a la demanda (26% del total) y restauración ambiental (17% del total). Respecto a los agentes inversores, algo más de la mitad de la inversión (52%) se asigna al sector público empresarial, le sigue en orden de importancia la Administración pública autonómica (26%) y por último las Administraciones públicas con presupuesto estatal (22%) –Estado y OOAA-.

Figura 9. Reparto de la inversión por agentes inversores y grupos de medidas, PM-DHGn-H1



Fuente: PHC-DHGn

### **3.1. DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA DE LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS CON PRESUPUESTO ESTATAL PARA EL PM–DHGN EN H1**

**Los agentes de la Administración pública con presupuesto estatal competentes en la aplicación del PM–DHGn** son los siguientes servicios del Subsector Estado del MAGRAMA y organismos del Subsector Organismos Autónomos y Agencias dependientes del MAGRAMA:

- ✦ Secretaría de Estado de Medio Ambiente (SEMA)
- ✦ Dirección General del Agua (DGA)
- ✦ Dirección General de la Sostenibilidad de la Costa y el Mar (DGSCM)
- ✦ Dirección General de Desarrollo Rural y Política Forestal (DGDRPF)
- ✦ Confederación Hidrográfica del Guadiana (CHGn)
- ✦ Parques Nacionales (PPNN)

De los presupuestos de estos agentes se analizará el Art. 60 (Inv. nueva) y excepcionalmente el Art. 61 (Inv. de reposición) del capítulo de Inversiones Reales de los siguientes programas de gasto:

- ✦ Programa 452A. Gestión e Infraestructuras del Agua
- ✦ Programa 456A. Calidad del Agua
- ✦ Programa 456D. Actuación en la Costa
- ✦ Programa 452M. Normativa y Ordenación Territorial de los Recursos Hídricos
- ✦ Programa 414A. Gestión de Recursos Hídricos para el Regadío
- ✦ Programa 456C. Protección y Mejora del Medio Natural



### **3.1.1. CRÉDITO DISPONIBLE BRUTO PARA INVERSIONES DEL PM–DHGn EN H1**

Para la determinación del crédito disponible bruto para inversiones del PM–DHGn hasta 2015 se han considerado los importes de previsión presupuestaria y programación plurianual de los PGE para 2013 de proyectos inherentes al PM–DHGn; en general, dichos proyectos se corresponden con obras en marcha. Cabe señalar las siguientes aclaraciones<sup>2</sup>:

- Para el año 2013 los datos corresponden a los créditos de gastos de la ley de los PGE (previsiones presupuestarias); y para los años 2014 y 2015 se toman los datos de las proyecciones plurianuales presupuestarias.
- Para la DGA, para los proyectos “PNCA en CLM”, “PNCA en EXT” y “PNCA en AND” se imputa al PM–DHGn el 34%, el 64% y el 10% respectivamente (porcentaje de la población del DHGn en cada una de las comunidades autónomas); para las demás actuaciones de saneamiento se imputa el 3% (porcentaje de la población del DHGn en España); para el resto de actuaciones se imputa el 11% (porcentaje de superficie de la DHGn en España).
- Para la Dirección General de la Sostenibilidad de la Costa y el Mar se han identificado los proyectos localizados en Huelva y se imputa al PM–DHGn el 14% del presupuesto (porcentaje de costa de la DHGn en Huelva).
- Para la Dirección General de Desarrollo Rural y Política Forestal se toman datos de los proyectos “Nuevos regadíos en ZZ.RR en ejecución” y “Consolidación y mejora de regadíos existentes” (anteriormente gestionados por la DGA) y se imputa al PM–DHGn el 10% del presupuesto (porcentaje de superficie de regadío de la DHGn en España).
- Para Parques Nacionales se toman datos de programación presupuestaria de la actuación “Adquisición de fincas y edificios” y se imputa al PM–DHGn el 11% del presupuesto (porcentaje de superficie de la DHGn en España).

---

<sup>2</sup> Según se indica en el *Documento de Referencia 2: Metodología para el Seguimiento Económico y Presupuestario de la Aplicación de las Medidas*.

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

La Tabla 6. muestra los proyectos de inversión de los PGE identificados como actuaciones inherentes al PM-DHGn por agente inversor, programa, artículo, proyecto, ámbito y el presupuesto asignado en 2013-2015 e imputado al PM-DHGn.

**Tabla 6. Crédito disponible bruto para el PM-DHGn por proyectos de inversión, Estado y OAAA**

Entidad inversora	Programa	Artículo	Proyecto/ Superproyecto	Ámbito ejecución	Imputado al PM-DHGn		
					2013 (M€)	2014 (M€)	2015 (M€)
DGA	452A	60	Embalse de Alange (expropiaciones y mejoras de abastecimiento)	DHGn			
			Presa del Andévalo (expropiaciones y restauración ambiental)		1,50	1,95	1,00
		61	Plan Especial Alto Guadiana				
			Estrategia Nacional Restauración de Ríos Gn				
	456A	60	PNCA en Andalucía	Sin precisar	0,23	0,30	0,02
			PNCA en Castilla-La Mancha				
			PNCA en Extremadura				
			Apoyo control red vigilancia policía aguas		0,04	0,00	
			Tratamiento de aguas residuales urbanas				
			Reutilización de aguas residuales		0,11	0,18	0,06
			Limpieza y adecuación de cauces		0,03	0,16	0,01
			Delimitación y deslinde del DPH				
	Restauración hidrológico ambiental	0,03					
	Depuradora de Almendralejo	1,73	1,06				
DGDRPF / DGA	414A	60	Nuevos regadíos en ZZ.RR en ejecución	DHGn	0,20	0,20	0,20
			Consolidación y mejora de regadíos existentes		2,70	2,70	2,70
DGSCM	456C	60	Control de la regresión de la costa en Huelva	Sin precisar	0,01	0,01	0,01
			Protección y recuperación sist. litorales Huelva		0,01	0,02	0,02
			Dotaciones acceso y uso público costa Huelva		0,01	0,02	0,02
CHGn	452A	60	Abastecimiento desde ATS Llanura Manchega	DHGn	11,00	8,20	
			Restauración hidrológico forestal		20,00	24,18	20,20
		61	Plan Especial Alto Guadiana				
PPNN	456C	60	Adquisición de fincas y edificios	Sin precisar	0,12	0,12	0,12
<b>Total</b>					<b>37,72</b>	<b>39,11</b>	<b>24,36</b>

Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013

Al igual que en los ejercicios 2010-2012, en los PGE para 2013 de la Secretaría de Estado de Medio Ambiente (Programa 452M. Normativa y Ordenación Territorial de los Recursos Hídricos) no se ha identificado ningún proyecto de inversión perteneciente al PM-DHGn.

**El crédito disponible bruto de las Administraciones públicas con presupuesto estatal para proyectos identificados como actuaciones inherentes al PM-DHGn en 2013 se eleva a 37,72 M€** La Tabla 7. muestra el crédito disponible por agente inversor en los años restantes hasta 2015.

**Tabla 7. Crédito disponible bruto para el PM-DHGn por agente inversor, Estado y OOAA**

Agente inversor	2013 (M€)	2014 (M€)	2015 (M€)
DGA	3,67	3,65	1,09
DGA/DGDRPF	2,90	2,90	2,90
DGSCM	0,03	0,05	0,05
CHGn	31,00	32,38	20,20
PPNN	0,12	0,12	0,12
<b>Total</b>	<b>37,72</b>	<b>39,11</b>	<b>24,36</b>

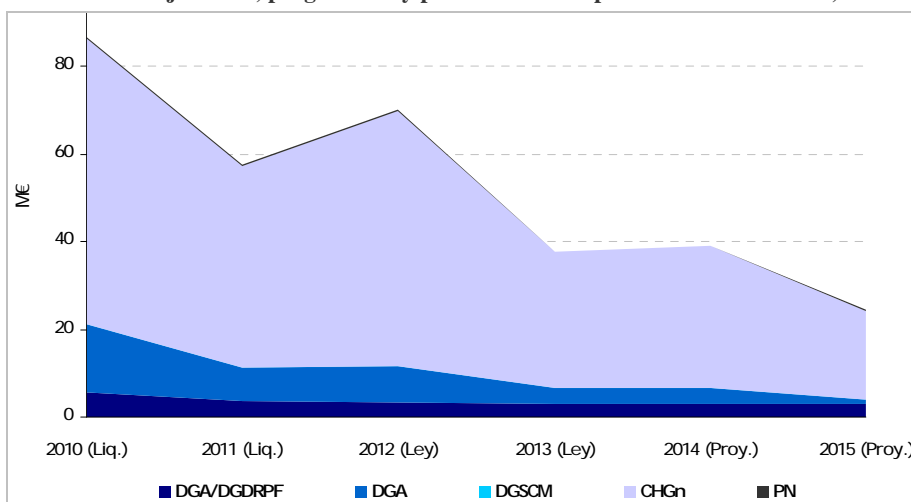
*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013*

### 3.1.2. INVERSIÓN ANUAL MEDIA POR EJECUTAR Y DISPONIBLE BRUTO DEL PM-DHGn-H1

La inversión del PM-DHGn asignada al Estado y OOAA que resta por ejecutar hasta 2015 será la diferencia entre la inversión programada para estos agentes en H1 y aquella ejecutada en 2010-2012. Dado que aún se desconocen los datos de ejecución presupuestaria del ejercicio 2012, para dicho año se han tomado los datos de la Ley PGE 2012; los de la ejecución presupuestaria 2010-2011 provienen del *Informe de seguimiento presupuestario 2012 del PM-DHGn: ejecución presupuestaria 2010-2011*.

La información de liquidaciones presupuestarias 2010-2011 (obligaciones reconocidas), previsiones presupuestarias 2012-2013 (Ley PGE), y proyecciones presupuestarias 2014-2015 para el Estado y los OOAA en proyectos de inversión inherentes al PM-DHGn se representa en la Figura 10.

**Figura 10. Inversión ejecutada, programada y prevista en PGE para el PM-DHGn-H1, Estado y OOAA**



*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

Los datos de liquidaciones 2010-11, previsiones 2012-13 y proyecciones presupuestarias 2014-15 del Estado y los OAAA en inversiones inherentes al PM-DHGn se muestran de forma resumida en la Tabla 8. y por proyectos en la Tabla 9.

**Tabla 8. Resumen de la inversión ejecutada y prevista en proyectos inherentes al PM-DHGn, Estado y OAAA**

Grupo medidas	Ejecución (M€)		Previsión (M€)		Proyección (M€)	
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Atención a la demanda urbana	35,52	31,60	45,66	11,00	8,20	
Atención a la demanda agrícola	9,47	4,64	8,82	4,51	5,03	3,97
Restauración ambiental	35,62	12,03	13,94	20,09	24,39	20,26
Minimización contaminación localizada	4,80	5,24	1,27	1,96	1,36	0,02
Conocimiento y gobernanza	0,84	3,52	0,09	0,04	0,00	
Control y reducción de extracciones	0,38	0,42	0,29	0,12	0,12	0,12
Fenómenos meteorológicos	0,15	0,10	0,13			
<b>Total</b>	<b>86,76</b>	<b>57,56</b>	<b>70,20</b>	<b>37,72</b>	<b>39,11</b>	<b>24,36</b>

Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012

**Tabla 9. Inversión ejecutada y prevista en proyectos inherentes al PM-DHGn, Estado y OAAA**

Grupo medidas	Proyecto/Superproyecto	Ejecución (M€)		Previsión (M€)		Proyección (M€)	
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Atención a la demanda urbana	Abastecimiento desde ATS Llanura Manchega	31,87	31,09	45,00	11,00	8,20	
	Embalse de Alange (expropiaciones y mejoras de abastecimiento)	3,65	0,52	0,66			
Atención a la demanda agrícola	Presa del Andévalo (expropiaciones y restauración ambiental)	3,83	0,81	5,28	1,50	1,95	1,00
	Consolidación y mejora de regadíos existentes	3,66	3,12	3,07	2,70	2,70	2,70
	Nuevos regadíos en ZZ.RR en ejecución	1,81	0,54	0,31	0,20	0,20	0,20
	Reutilización de aguas residuales	0,17	0,17	0,15	0,11	0,18	0,06
Restauración ambiental	Restauración hidrológico forestal	33,19	11,39	13,36	20,00	24,18	20,20
	Limpieza y adecuación de cauces	1,77	0,19	0,45	0,03	0,16	0,01
	Estrategia Nacional Restauración Ríos Gn	0,38	0,12				
	Restauración hidrológico ambiental	0,13	0,25	0,05	0,03		
	Dotaciones acceso y uso público costa Huelva	0,15	0,07	0,02	0,01	0,02	0,02
	Control de la regresión de la costa en Huelva			0,05	0,01	0,01	0,01
	Protección y recuperación sist. litorales Huelva		0,02	0,01	0,01	0,02	0,02
Minimización de la contaminación localizada	Depuradora de Almendralejo	4,66	5,21	1,15	1,73	1,06	
	Tratamiento de aguas residuales urbanas	0,13	0,03	0,06			
	PNCA en Andalucía			0,05	0,23	0,30	0,02
Conocimiento y gobernanza	Plan Especial Alto Guadiana	0,81	3,44				
	Apoyo control red vigilancia policía aguas	0,02	0,08	0,09	0,04	0,00	
Control y reduc. extracciones	Adquisición de fincas y edificios	0,38	0,42	0,29	0,12	0,12	0,12
Fenómenos meteorológicos	Delimitación y deslinde del DPH	0,15	0,10	0,13			
<b>Total</b>		<b>86,76</b>	<b>57,56</b>	<b>70,20</b>	<b>37,72</b>	<b>39,11</b>	<b>24,36</b>

Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012

*Contratación de servicios para los trabajos de seguimiento del plan hidrológico de la demarcación hidrográfica del Guadiana y de la implantación de su programa de medidas*

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM–DHGn:  
viabilidad financiera del PHC–DHGn en H1**

La inversión programada en PM–DHGn–H1, ejecutada en 2010-2011 y por ejecutar para el Estado y OOAA se muestra por grupos de medidas en la Tabla 10.

**Tabla 10. Inversión programada, ejecutada y restante PM–DHGn–H1 por grupos de medidas, Estado y OOAA**

Grupo medidas	PM–DHGn–H1	Ejecutado 2010-11			Por ejecutar hasta 2015	
		Total	Según PM– H1	Dif. PM– H1	Según PM–DHGn–H1	
	(M€)	(M€)			(M€)	(M€/año)
Minimización contam. localizada		10,04		10,04	Ejecutado > Programado	
Minimización contam. difusa	8,21				8,21	2,05
Control y reducción extracciones		0,80		0,80	Ejecutado > Programado	
Restauración ambiental	132,85	47,65	47,65		85,20	21,30
Fenómenos meteorológicos	1,99	0,25	0,25		1,74	0,44
Atención a la demanda urbana		67,12		67,12	Ejecutado > Programado	
Atención a la demanda agrícola	18,07	14,11	14,11		3,96	0,99
Conocimiento y gobernanza	13,63	4,35	4,35		9,28	2,32
<b>Total</b>	<b>174,76</b>	<b>144,32</b>	<b>66,36</b>	<b>77,96</b>	<b>108,39</b>	<b>27,10</b>

*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*

La inversión del PM–DHGn–H1 asignada a las AAPP con presupuesto estatal es de 174,76 M€. En 2010-2011 estos agentes ejecutaron inversiones inherentes al PM–DHGn por 144,32 M€; de dicho importe, algo menos de la mitad (66,36 M€) se ajusta a la programación para estos agentes en el primer horizonte de planificación, por lo que la **inversión asignada al Estado y los OOAA en el PM–DHGn–H1 que resta por ejecutar hasta el año 2015 es de 108,39 M€(27,10 M€/año).**

### 3.1.3. VIABILIDAD FINANCIERA DEL PM–DHGn–H1

El grado de viabilidad financiera del PM–DHGn–H1 se mide como el porcentaje que representa el crédito disponible sobre la inversión del PM–DHGn por ejecutar hasta 2015.

La Tabla 11. muestra dicha información para el Estado y los OOAA por grupos de medidas. El total del crédito disponible para inversiones inherentes al PM–DHGn es de 171,39 M€; de nuevo, de dicho importe, algo menos de la mitad (82,91 M€) se ajusta a la programación para estos agentes en H1.

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

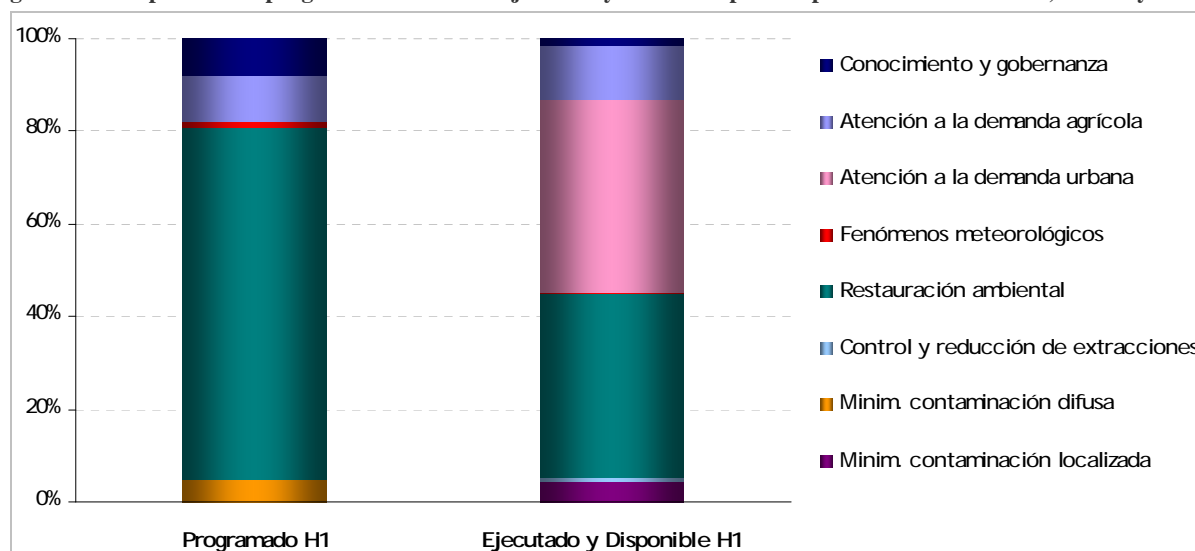
**Tabla 11. Inversión por ejecutar y disponible del PM-DHGn-H1 por grupos de medidas, Estado y OOAA**

Grupo medidas	Por ejecutar según PM-H1		Disponible (M€)							Viabilidad fin. H1 (%)	
	M€	/año	2012	2013	2014	2015	Total	Según PM-H1	Dif. PM-H1	Total	Según PM-H1
Minim. contam. localizada	Ejec. > Prog.		1,27	1,96	1,36	0,02	4,60		4,60	Ejec. > Prog.	
Minim. contam. difusa	8,21	2,05								0%	0%
Control y reduc. extracciones	Ejec. > Prog.		0,29	0,12	0,12	0,12	0,65		0,65	Ejec. > Prog.	
Restauración ambiental	85,20	21,30	13,94	20,09	24,39	20,26	78,68	78,68		92%	92%
Fenómenos meteorológicos	1,74	0,44	0,13				0,13	0,13		7%	7%
Atención demanda urbana	Ejec. > Prog.		45,66	11,00	8,20		64,86		64,86	Ejec. > Prog.	
Atención demanda agrícola	3,96	0,99	8,82	4,51	5,03	3,97	22,33	3,96	18,36	564%	100%
Conocimiento y gobernanza	9,28	2,32	0,09	0,04	0,00		0,14	0,14		1%	1%
<b>Total</b>	<b>108,39</b>	<b>27,10</b>	<b>70,20</b>	<b>37,72</b>	<b>39,11</b>	<b>24,36</b>	<b>171,39</b>	<b>82,91</b>	<b>88,48</b>	<b>158%</b>	<b>76%</b>

*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*

Como revela la Figura 11, para el Estado y los OOAA no se ha programado inversión en H1 en ciertas medidas (minimización de la contaminación localizada, control y reducción de extracciones, y atención a la demanda urbana; que se asignan al sector público empresarial y las CCAA); y sin embargo, han destinado recursos a su ejecución presupuestaria en 2010-11 y disponibilidad de crédito en 2012-15.

**Figura 11. Reparto de la programación frente a ejecución y crédito disponible para el PM-DHGn-H1, Estado y OOAA**



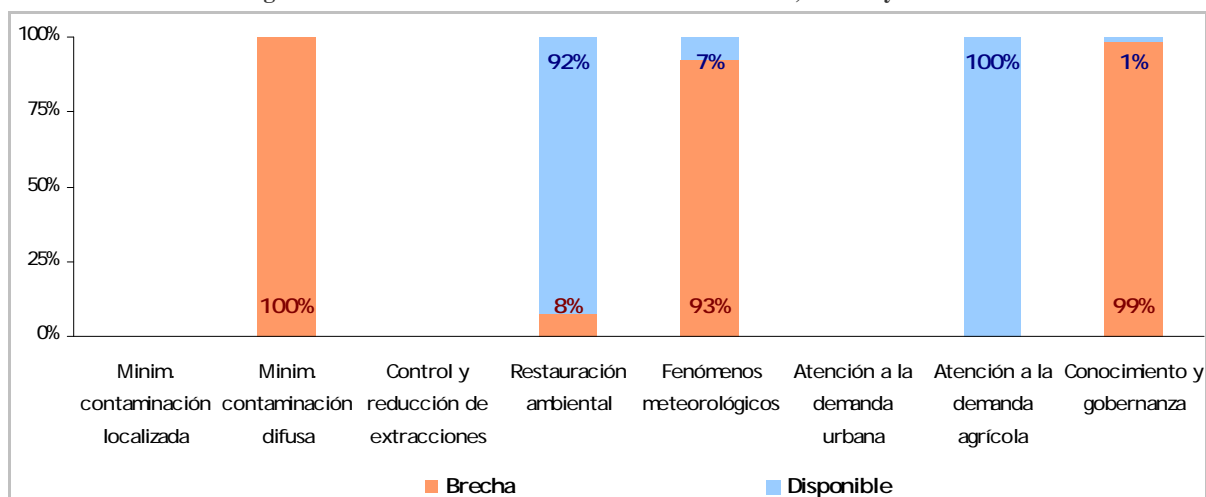
*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*

La mayor parte de las inversiones del PM-DHGn-H1 asignadas al Estado y los OOAA son medidas de restauración ambiental (76% del total); y minoritariamente de atención a la demanda agrícola, conocimiento y gobernanza, minimización de la contaminación difusa y fenómenos meteorológicos (10%, 8%, 5% y 1% del total respectivamente).

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

De entre las medidas programadas en H1, la **viabilidad financiera es elevada para las de restauración ambiental y atención a la demanda agrícola y escasa para las de conocimiento y gobernanza, minimización de la contaminación difusa y fenómenos meteorológicos.**

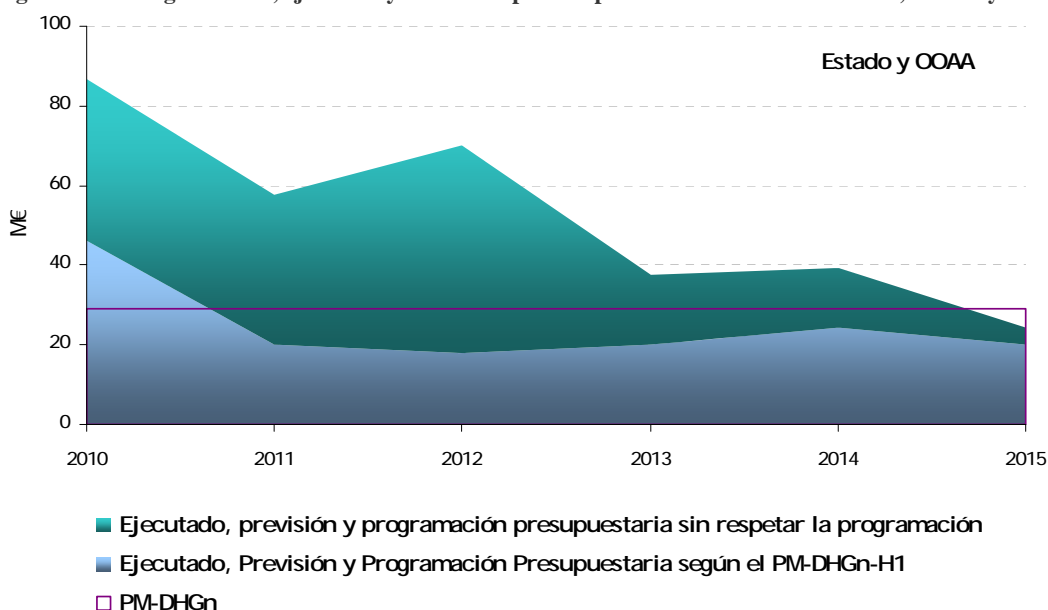
**Figura 12. Viabilidad financiera del PM-DHGn-H1, Estado y OAAA**



*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*

**En los PGE, hasta el 2015, el crédito del Estado y los OAAA para la ejecución del PM-H1 –siguiendo la programación- es inferior a la inversión por ejecutar (76%).** Como muestra la Figura 13, el crédito disponible (total) asignado a estos agentes para proyectos inherentes al PM supera las necesidades de financiación en H1, pero se dedica a medidas sin respetar la programación.

**Figura 13. Programación, ejecución y crédito disponible para el PM-DHGn 2010-2015, Estado y OAAA**



*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*

### 3.2. DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA DE LAS ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL PARA EL PM–DHGN EN H1

Las entidades del sector público empresarial competentes en la aplicación del PM–DHGn son:

- ✦ Sociedad Estatal de Infraestructuras Agrarias (SEIASA)
- ✦ Sociedad Estatal Aguas de las cuencas del Ebro (acuaEbro), previamente Sociedad Estatal Aguas de las cuencas del sur (acuaSur).

El Acuerdo del Consejo de Ministros de 16 de marzo de 2012, por el que se aprueba el Plan de Reestructuración y Racionalización del Sector Público Empresarial y Fundacional Estatal (Orden HAP/583/2012, de 20 de marzo), dispone la **Fusión por absorción entre acuaEbro, como sociedad absorbente, y acuaNorte y acuaSur como sociedades absorbidas**. El Acuerdo prevé también la modificación del objeto social de acuaEbro, ampliando su ámbito de actuación territorial a todo el territorio nacional; así como la modificación de su denominación (según el Proyecto de Fusión de las citadas sociedades, la nueva denominación será Aguas de las cuencas de España, acuaEspaña).

En los PGE para 2013, para el año 2013 y siguientes, los proyectos de inversión de acuaSur aparecen recogidos por acuaEbro.

#### 3.2.1. CRÉDITO DISPONIBLE BRUTO PARA INVERSIONES DEL PM–DHGN EN H1

Para la determinación del crédito disponible bruto para inversiones del PM–DHGn hasta 2015 se han considerado los importes de previsiones presupuestarias (2013) y programaciones plurianuales presupuestarias (2014-2015) de los PGE para 2013 de proyectos inherentes al PM–DHGn; en general, tales proyectos se corresponden con obras en marcha.

La Tabla 12. muestra los proyectos de inversión de los PGE identificados como actuaciones del PM–DHGn (enmarcados todas en la DHGn), el agente inversor y créditos disponibles en 2013-2015.



**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM–DHGn:  
viabilidad financiera del PHC–DHGn en H1**

**Tabla 12. Inversión prevista en proyectos inherentes al PM–DHGn, acuaEbro y SEIASA**

<b>Proyecto</b>	<b>2013 (M€)</b>	<b>2014 (M€)</b>	<b>2015 (M€)</b>
<b>Entidad: acuaEbro (previamente acuaSur)</b>			
Presa de La Colada	0,68	0,56	
Mejora del abastecimiento a Almadén y su comarca	0,33		
Mejora del abastecimiento a Huelva y su área de influencia	3,23	6,19	
Saneamiento y depuración Lagunas de Ruidera	0,10		
Conducción desde Embalse Torre Abraham a Embalse Gasset			
Mejora de la conducción a Ciudad Real y su comarca			
Abastecimiento al Campo de Montiel	1,33		
Ampliación EDAR de Ciudad Real y colectores	14,12	6,72	
Saneamiento y depuración Argamasilla Alba y Tomelloso	1,61	4,99	
Saneamiento y depuración Almagro y Bolaños	0,74		
Saneamiento y depuración Tablas de Daimiel	0,99	2,75	1,45
Saneamiento y depuración cuenca del río Amarguillo	2,50	5,37	1,92
Mejora del abastecimiento a Badajoz. Conexión Lácara Sur	0,02	0,00	0,00
Ampliación EDAR de Badajoz y colectores	9,90	25,38	15,47
Mejora de abastecimiento a Mérida desde el Embalse de Alange	16,27	9,27	9,62
Saneamiento y depuración en Serena y Don Benito	0,04	0,11	1,84
Total AcuaSur	51,85	61,35	30,31
<b>Entidad: SEIASA</b>			
CR Canal de Orellana (Fase 2)	1,528	7,000	9,746
CR Vegas Altas II (Fase 2)			
CR Zújar (Fase 2)		2,000	4,000
CR Zújar (Fase 3)	2,470	2,470	1,121
Total SEIASA	4,00	11,47	14,87
<b>Total</b>	<b>55,85</b>	<b>72,82</b>	<b>45,17</b>

*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*

**El crédito disponible de las entidades del sector público empresarial en el ejercicio 2013 para proyectos identificados como actuaciones inherentes al PM–DHGn es de 55,85 M€**

### **3.2.2. INVERSIÓN ANUAL MEDIA POR EJECUTAR Y DISPONIBLE BRUTO DEL PM–DHGn–H1**

La inversión del PM–DHGn asignada a las entidades del sector público empresarial que resta por ejecutar hasta 2015 será la diferencia entre la inversión programada para estos agentes en el primer horizonte de planificación y la inversión ejecutada en los ejercicios 2010-2012. Dado que aún se desconocen los datos de ejecución presupuestaria del ejercicio 2012, para dicho año se han tomado los datos de la Ley PGE 2012; los de la ejecución presupuestaria 2010-2011 provienen del *Informe de seguimiento presupuestario 2012 del PM–DHGn: ejecución presupuestaria 2010-2011*.

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

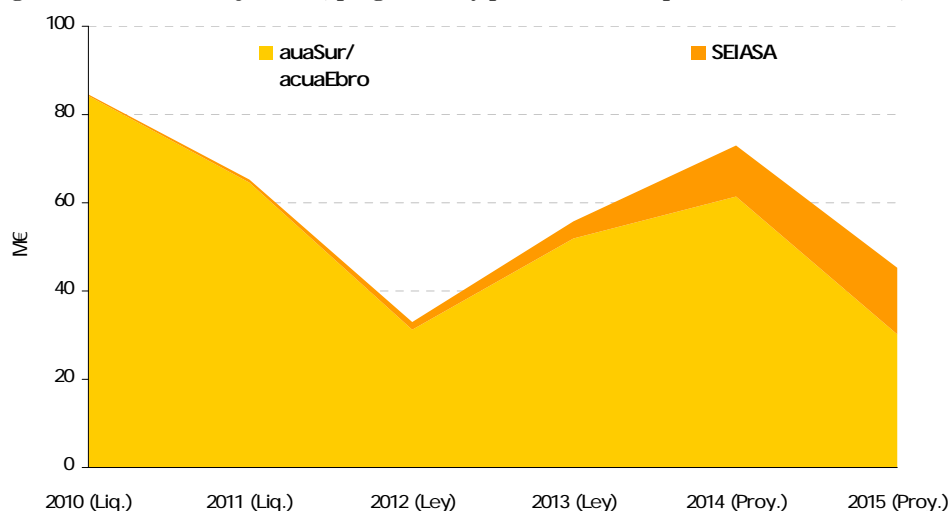
Los datos de liquidaciones 2010-11 (obligaciones reconocidas), previsiones 2012-13 (Ley PGE), y proyecciones presupuestarias 2014-2015 se muestran en la Tabla 13. y se representa en la Figura 14.

**Tabla 13. Inversión ejecutada y prevista en proyectos inherentes al PM-DHGn, EEPP**

Grupo medidas	Proyecto/Superproyecto	Ejecución (M€)		Previsión (M€)		Proyección (M€)	
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Minim. contam. localizada	Ampliación EDAR de Badajoz y colectores	0,07	0,79	0,32	9,90	25,38	15,47
	Ampliación EDAR de Ciudad Real y colectores	9,38	12,80	7,22	14,12	6,72	
	Saneamiento y depuración Almagro y Bolaños	4,63	1,76	2,94	0,74		
	Saneamiento y depuración Argamasilla Alba y Tomelloso	10,17	6,75	1,17	1,61	4,99	
	Saneamiento y depuración cuenca del río Amarguillo	0,01	0,06	0,57	2,50	5,37	1,92
	Saneamiento y depuración en Serena y Don Benito				0,04	0,11	1,84
	Saneamiento y depuración Lagunas de Ruidera	6,92	1,46	0,35	0,10		
	Saneamiento y depuración Tablas de Daimiel	5,86	4,45	1,57	0,99	2,75	1,45
Atención demanda urbana	Abastecimiento al Campo de Montiel	13,63	11,49	5,26	1,33		
	Conducción Embalse Torre Abraham-Embalse Gasset	13,96	17,50	1,38			
	Mejora abastecimiento a Mérida desde Embalse Alange	0,46	0,19	3,93	16,27	9,27	9,62
	Mejora de la conducción a Ciudad Real y su comarca	12,18	3,02	1,30			
	Mejora abastecimiento a Almadén y su comarca	2,04	0,13	0,32	0,33		
	Mejora abastecimiento a Badajoz. Conexión Lácara Sur	1,02	0,67	3,32	0,02	0,00	0,00
	Mejora abastecimiento a Huelva y su área de influencia	3,21	2,54	1,12	3,23	6,19	
	Presa de La Colada	0,69	0,84	0,36	0,68	0,56	
Atención demanda agrícola	CGR Canal de Orellana (Fase 2)	0,42	0,14	0,45	1,53	7,00	9,75
	CR Vegas Altas II (Fase 2)		0,57	0,20			
	CR Zújar (Fase 2)					2,00	4,00
	CR Zújar (Fase 3)		0,07	1,24	2,47	2,47	1,12
<b>Total</b>	<b>84,66</b>	<b>65,23</b>	<b>32,99</b>	<b>55,85</b>	<b>72,82</b>	<b>45,17</b>	

Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012

**Figura 14. Inversión ejecutada, programada y prevista en PGE para el PM-DHGn-H1, EEPP**



Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

La inversión programada en el primer horizonte de planificación, la ejecutada en 2010-2011 y por ejecutar hasta 2015 se muestra por grupos de medidas en la Tabla 14.

**Tabla 14. Inversión programada, ejecutada y restante del PM-DHGn-H1 por grupos de medidas, EEPP**

Grupo medidas	PM-DHGn-H1	Ejecutado 2010-11			Por ejecutar hasta 2015	
		Total	Según PM-H1	Dif. PM-H1	Según PM-DHGn-H1	
	(M€)	(M€)			(M€)	(M€/año)
Minimización contam. localizada	191,61	65,11	65,11		126,50	31,63
Control y reducción extracciones	33,91				33,91	8,48
Atención a la demanda urbana	188,52	83,57	83,57		104,94	26,24
Atención a la demanda agrícola	0,64	1,21	0,64	0,57	Ejecutado > Programado	
<b>Total</b>	<b>414,68</b>	<b>149,89</b>	<b>149,32</b>	<b>0,57</b>	<b>265,36</b>	<b>66,34</b>

*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*

La inversión del PM-DHGn-H1 asignada a las EEPP es de 414,68 M€. En el periodo 2010-2011 estos agentes ejecutaron inversiones inherentes al PM-DHGn por 149,89 M€; de dicho importe, casi la totalidad (149,89 M€) se ajusta a la programación para estos agentes en el primer horizonte de planificación, por lo que la **inversión asignada a las EEPP en el PM-DHGn-H1 que resta por ejecutar hasta el año 2015 es de 265,36 M€ (66,34 M€/año)**.

### 3.2.3. VIABILIDAD FINANCIERA DEL PM-DHGn-H1

La relación entre el crédito anual disponible hasta 2015 para el PM-DHGn y la inversión anual media programada y por ejecutar indica el grado de viabilidad financiera del PM-DHGn en H1. En la Tabla 15. se muestra dicha información para las EEPP por grupos de medidas. El total del crédito disponible para inversiones inherentes al PM-DHGn es de 206,85 M€; la mayor parte de dicho importe (174,61 M€) se ajusta a la programación para estos agentes en H1.

**Tabla 15. Inversión por ejecutar y disponible del PM-DHGn-H1 por grupos de medidas, EEPP**

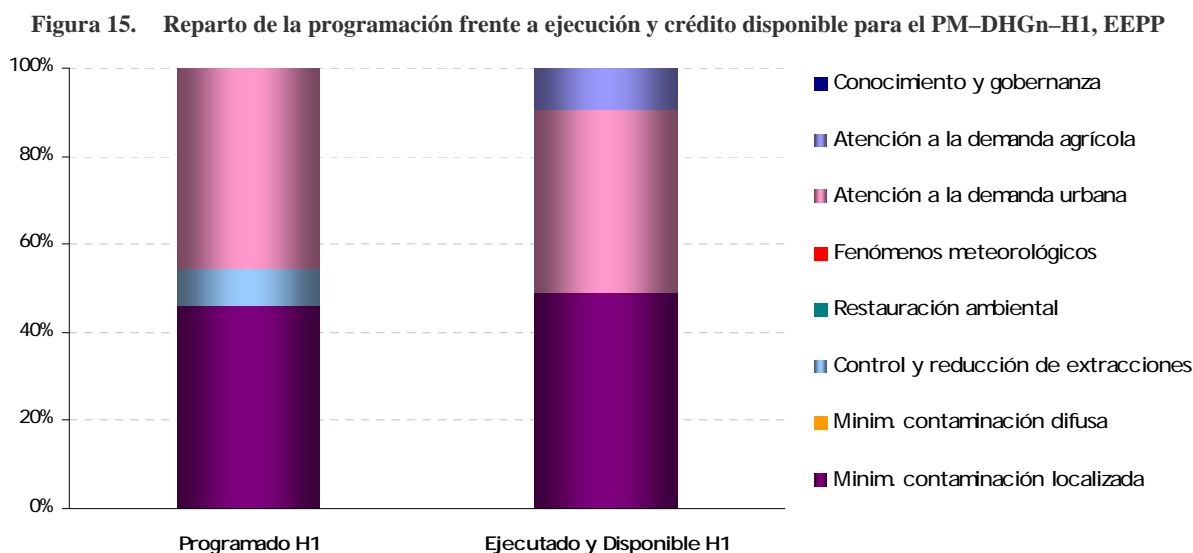
Grupo medidas	Por ejecutar según PM-H1		Disponible (M€)							Viabilidad fin. H1 (%)	
	M€	/año	2012	2013	2014	2015	Total	Según PM-H1	Dif. PM-H1	Total	Según PM-H1
Minim. contam. localizada	126,50	31,63	14,13	30,01	45,32	20,69	110,15	110,15		87%	87%
Control y reduc. extracciones	33,91	8,48								0%	0%
Atención demanda urbana	104,94	26,24	16,97	21,84	16,03	9,62	64,46	64,46		61%	61%
Atención demanda agrícola	Ejec. > Prog.		1,89	4,00	11,47	14,87	32,22		32,22	Ejec. > Prog.	
<b>Total</b>	<b>265,36</b>	<b>66,34</b>	<b>32,99</b>	<b>55,85</b>	<b>72,82</b>	<b>45,17</b>	<b>206,83</b>	<b>174,61</b>	<b>32,22</b>	<b>78%</b>	<b>66%</b>

*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*

*Contratación de servicios para los trabajos de seguimiento del plan hidrológico de la demarcación hidrográfica del Guadiana y de la implantación de su programa de medidas*

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

Como revela la Figura 15, la inversión programada para las EEPP en H1 en atención a la demanda agrícola es casi imperceptible (0,64 M€), mientras que son relevantes los recursos destinados a su ejecución presupuestaria en 2010-2011 y disponibilidad de crédito en 2012-2015 (33,43 M€ en total); por el contrario, para las medidas de control y reducción de extracciones se programan inversiones por 33,91 M€ sin que se haya realizado ejecución presupuestaria y disponibilidad de crédito alguna.



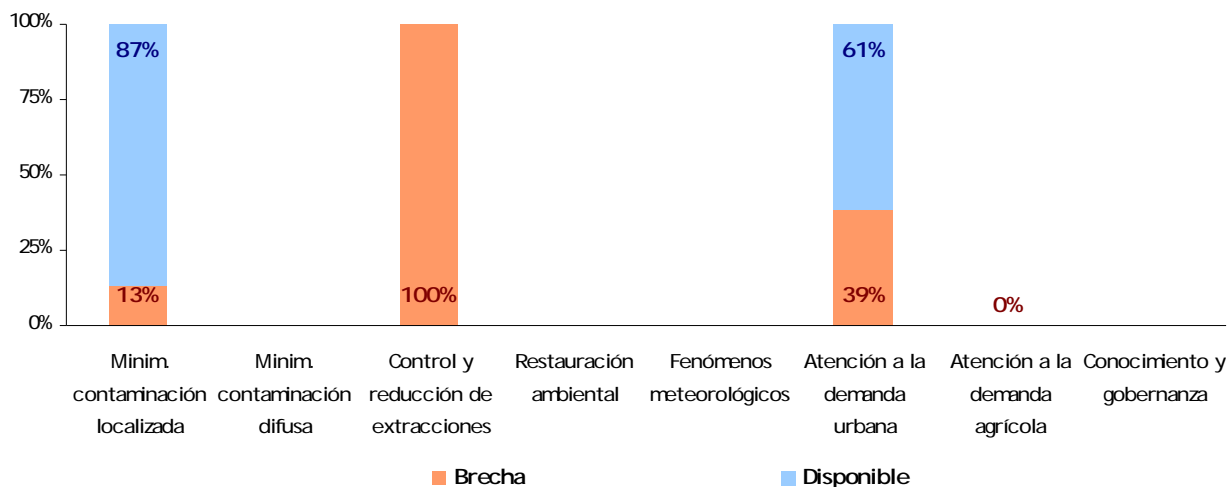
*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*

La mayor parte de las inversiones del PM-DHGn-H1 asignadas a las entidades del sector público empresarial son medidas de minimización de la contaminación localizada (46%) y atención a la demanda urbana (45%); **las primeras tienen una viabilidad financiera relativamente elevada (87%), algo menor es la viabilidad de las de atención a la demanda urbana (61%).**

Como se ha comentado anteriormente, **las medidas de control y reducción de extracciones representan el 8% del total de la inversión asignada a las EEPP en el PM-DHGn-H1 y carecen de viabilidad financiera.** Las de atención a la demanda agrícola son únicamente medidas de reutilización, poco representativas (0,2% total), y para ellas ya se ha alcanzado la ejecución presupuestaria programada; la ejecución de medidas de atención a la demanda agrícola en H1 se asigna al Estado.

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

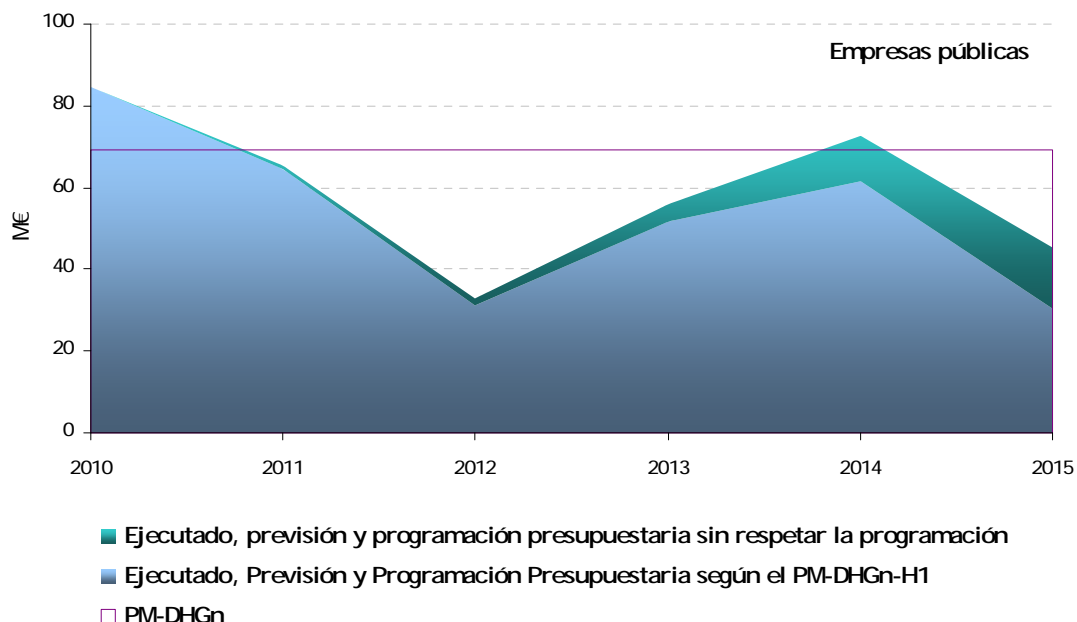
**Figura 16. Viabilidad financiera del PM-DHGn-H1, EEPP**



*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*

**En los años restantes hasta el 2015, el crédito disponible de las entidades del sector público empresarial para la aplicación del PM-DHGn-H1 –siguiendo la programación- representa el 66% de las necesidades de financiación programadas; en el caso de estos agentes la brecha se debe más a una insuficiencia de crédito que al hecho de que el crédito no se ajuste a la programación.**

**Figura 17. Programación e inversión ejecutada y crédito disponible para el PM-DHGn, EEPP**



*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*

### 3.3. ANÁLISIS DE LA VIABILIDAD FINANCIERA DE LA AGE PARA EL PM-DHGN-H1

En 2010-2011 la ejecución presupuestaria del PM-DHGn por parte de la AGE es de 294 M€, importe que se reparte de manera prácticamente equitativa entre las entidades del sector público administrativo estatal (Estado y OOAA; 49%) y las entidades del sector público empresarial (51%).

En 2012-2015 la previsión presupuestaria para la AGE alcanza los 378,22 M€; en este periodo el peso relativo de las entidades del SP administrativo estatal (45%) es algo inferior al de las EEPP (55%).

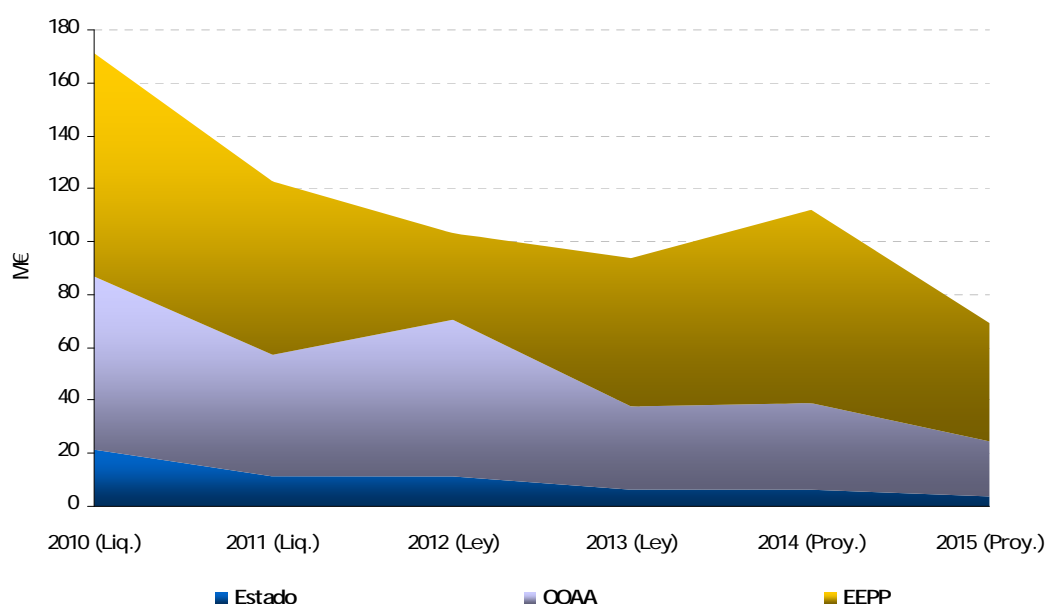
Así, en los PGE y para el primer periodo de planificación, más de la mitad de la inversión en proyectos inherentes al PM-DHGn por parte de la AGE recae sobre las EEPP, un 38% de la inversión sería financiada por los OOAA y el 9% restante por el Departamento ministerial.

**Tabla 16. Ejecución y previsión presupuestaria de proyectos inherentes al PM-DHGn, AGE**

Entidad inversora	Ejecución presupuestaria				Previsión y programación presupuestaria						Total	
	2010 (M€)	2011 (M€)	2010-2011		2012 (M€)	2013 (M€)	2014 (M€)	2015 (M€)	2012-2015		2010-2015	
			(M€)	(%)					(M€)	(%)	(M€)	(%)
Estado	21,32	11,31	32,64	11%	11,55	6,60	6,60	4,04	28,80	8%	61,43	9%
OOAA	65,44	46,25	111,69	38%	58,65	31,12	32,50	20,32	142,59	38%	254,28	38%
EEPP	84,66	65,23	149,89	51%	32,99	55,85	72,82	45,17	206,83	55%	356,72	53%
<b>Total</b>	<b>171,43</b>	<b>122,78</b>	<b>294,21</b>	<b>100%</b>	<b>103,19</b>	<b>93,56</b>	<b>111,93</b>	<b>69,54</b>	<b>378,22</b>	<b>100%</b>	<b>672,43</b>	<b>100%</b>

Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012

**Figura 18. Ejecución y previsión presupuestaria de proyectos inherentes al PM-DHGn, AGE**



Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

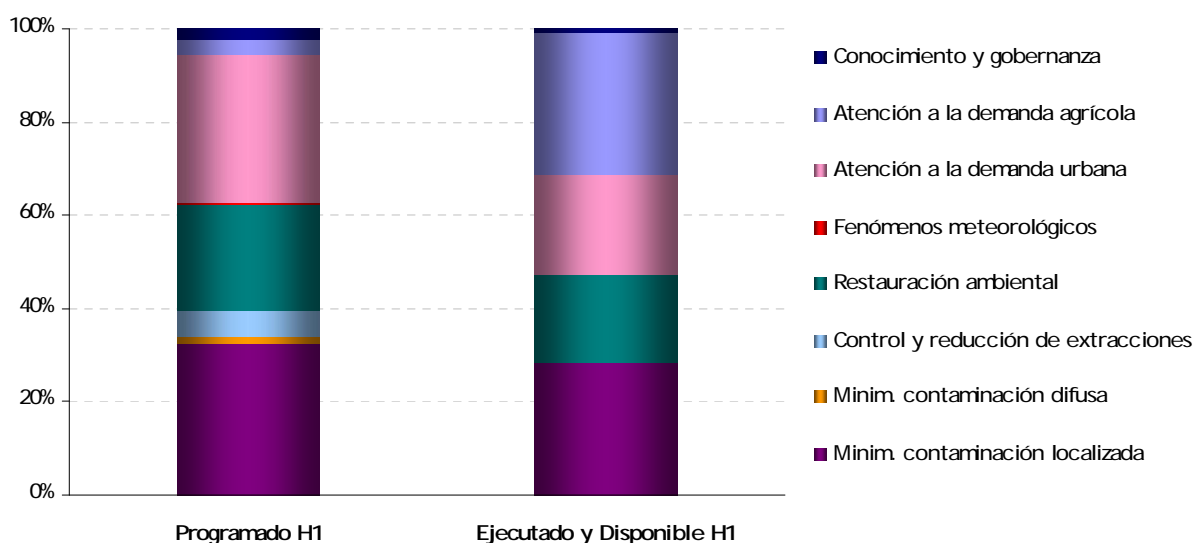
La inversión asignada a la AGE en el PM-DHGn-H1 se eleva a 589 M€. En 2010-2011 estos agentes ejecutaron inversiones inherentes al PM-DHGn por 294 M€; la mayor parte de dicho importe (216 M€) se ajusta a la programación para la AGE en H1, por lo que la inversión asignada a la AGE en el PM-DHGn-H1 que resta por ejecutar hasta el año 2015 es de 374 M€ (93 M€/año). Respecto a la viabilidad financiera de la AGE para el PM-DHGn-H1, en la Tabla 17. se muestran los datos por grupos de medidas. El total del crédito disponible para inversiones inherentes al PM-DHGn es de 378 M€; de dicho importe, tan sólo el 68% (258 M€) se ajusta a la programación para la AGE en H1.

**Tabla 17. Inversión por ejecutar y disponible para el PM-DHGn-H1 por grupos de medidas, AGE**

Grupo medidas	Prog.	Ejecutado 2010-2011			Por ejecutar	Disponible PM			Viab. fin.	
	H1	Total	Según PM-H1	Dif. PM-H1	H1	Total	Según PM-H1	Dif. PM-H1	Según Total	Según PM-H1
	(M€)	(M€)			(M€)	(M€)			%	
Minim. contam. localizada	191,61	75,15	65,11	10,04	126,50	114,75	110,15	4,60	91%	87%
Minim. contam. difusa	8,21				8,21				0%	0%
Control y reduc. extracciones	33,91	0,80		0,80	33,91	0,65		0,65	2%	0%
Restauración ambiental	132,85	47,65	47,65		85,20	78,68	78,68		92%	92%
Fenómenos meteorológicos	1,99	0,25	0,25		1,74	0,13	0,13		7%	7%
Atención demanda urbana	188,52	15,32	83,57		104,94	129,32	64,46	64,86	123%	61%
Atención demanda agrícola	18,71	150,70	14,75	135,95	3,96	54,55	3,96	50,59	1377%	100%
Conocimiento y gobernanza	13,63	4,35	4,35		9,28	0,14	0,14		1%	1%
<b>Total</b>	<b>589,44</b>	<b>294,21</b>	<b>215,68</b>	<b>78,53</b>	<b>373,76</b>	<b>378,22</b>	<b>257,52</b>	<b>120,70</b>	<b>101%</b>	<b>69%</b>

Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012

**Figura 19. Reparto de la programación frente a ejecución y crédito disponible para el PM-DHGn-H1, AGE**

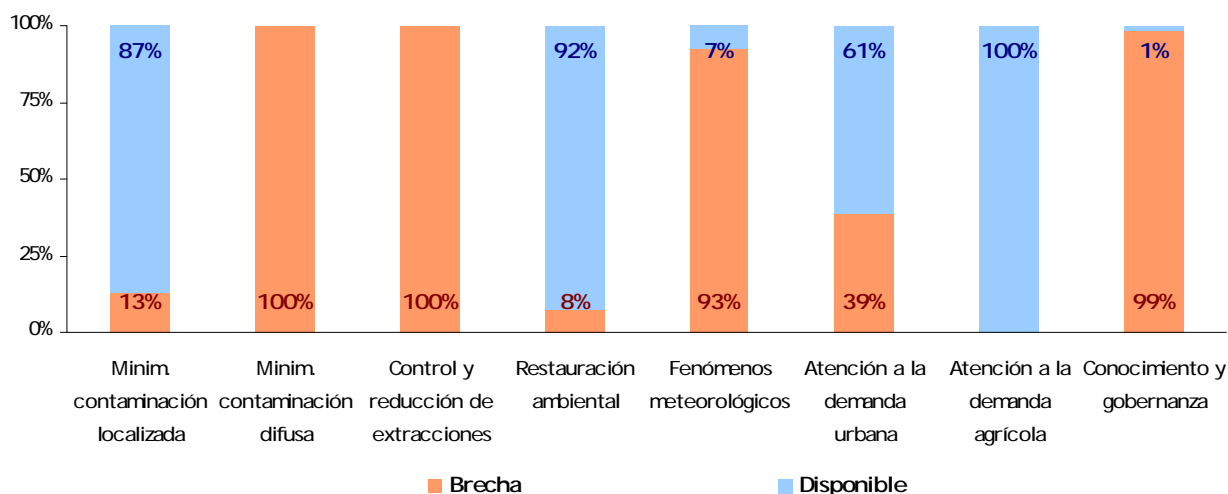


Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

Tal y como muestra la Figura 19, la mayor diferencia entre la programación en H1 y la ejecución presupuestaria y disponibilidad de crédito para medidas asignadas a la AGE se observa en las de atención a la demanda agrícola. La inversión del PM-DHGn-H1 por ejecutar asignada a la AGE se concentra en medidas de atención a la demanda (35% del total), minimización de la contaminación localizada (33%) y restauración ambiental (23%); todas éstas presentan una viabilidad financiera elevada.

**Figura 20. Viabilidad financiera del PM-DHGn-H1, Estado y OAAA**



*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*

### Resumen de la viabilidad financiera de la AGE

El PM-DHGn-H1 prevé una inversión por parte de la Administración General del Estado de 589 M€. En 2010-2011 la ejecución presupuestaria en proyectos inherentes al PM-DHGn por parte de la AGE se eleva a un total de 294 M€, de los que 216 M€ se ajustan a la programación, por lo que hasta 2015 restan por ejecutar 374 M€. La disponibilidad de crédito para estos agentes en 2012-2015 asciende a un total de 378 M€, de los que 258 M€ se ajustan a la programación, por lo que la viabilidad financiera del PM-DHGn-H1 asignado a la AGE se sitúa por debajo (69%) de las necesidades financieras de la inversión que resta por ejecutar hasta 2015.

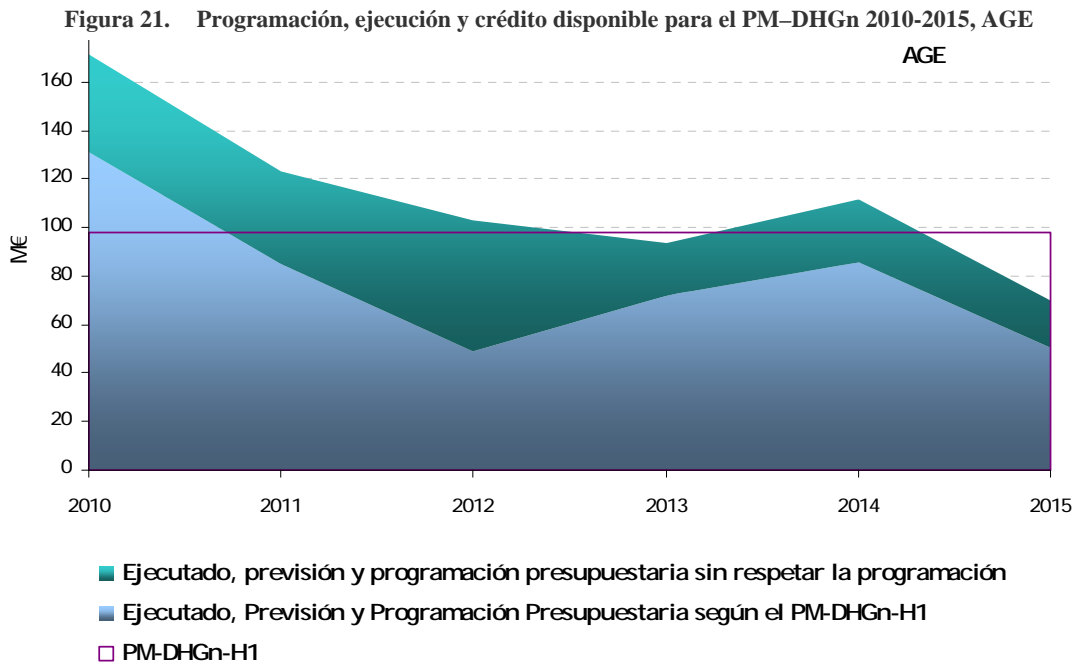
**Tabla 18. Resumen de la viabilidad financiera del PM-DHGn-H1, AGE**

AGE		2010	2011	2012	2013	2014	2015	Total H1	Según PM-H1	Dif. PM-H1
Programado PM-DHGn-H1	(M€)	98	98	98	98	98	98	589		
Ejecución presupuestaria	(M€)	171	123					294	216	79
Por ejecutar	(M€)							295	374	
Crédito disponible	(M€)			103	94	112	70	378	258	121
Viabilidad financiera	%							128%	69%	

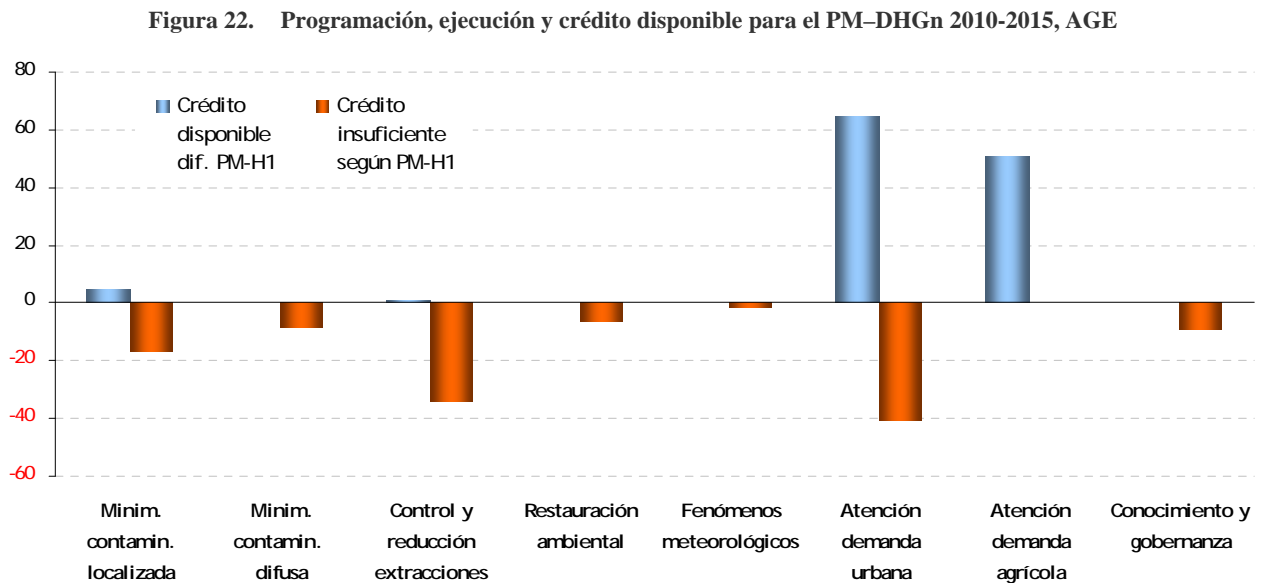
*Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012*



El crédito disponible (total) asignado a la AGE para proyectos inherentes al PM-DHGn supera las necesidades de financiación en H1, aunque en gran parte no respeta la programación (véase Figura 21); fundamentalmente se destina a agentes inversores distintos de los programados o en exceso en atención a la demanda; y resulta insuficiente, sobre todo, para el control y la reducción de extracciones y la minimización de la contaminación localizada (véase Figura 22).



Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012



Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012

### 3.4. DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA DE LA ADMINISTRACIÓN AUTONÓMICA PARA EL PM-DHGN EN H1

No se ha podido efectuar el análisis por no disponer de la información necesaria (ejecución y previsión presupuestaria de las CCAA de Castilla-La Mancha, Extremadura y Andalucía).

### 3.5. REPRESENTATIVIDAD DE LA INFORMACIÓN DISPONIBLE

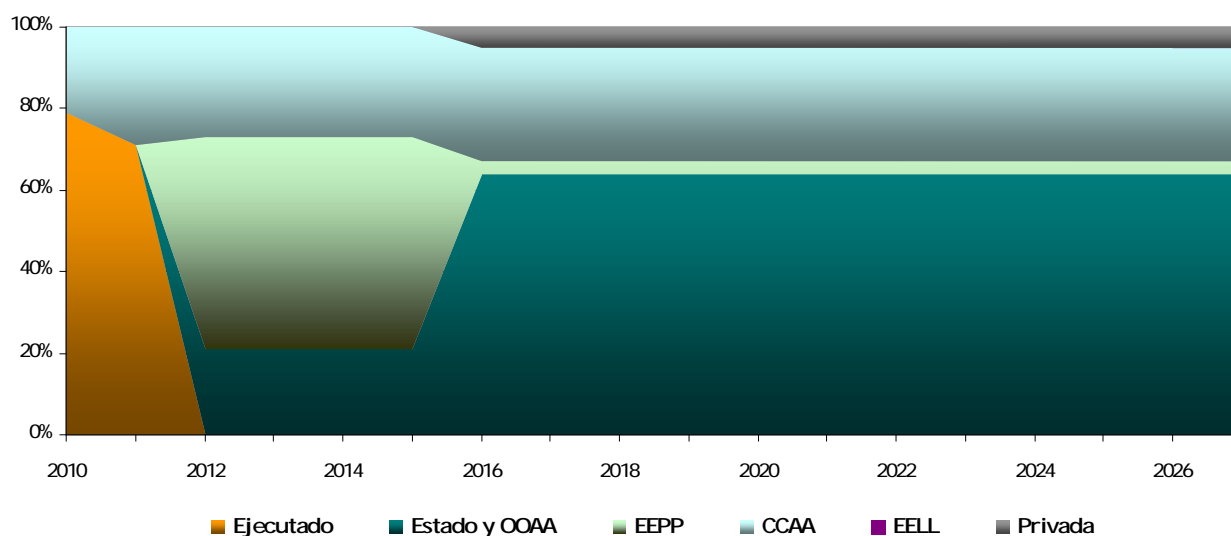
La información disponible, utilizada en el análisis de la viabilidad financiera del PM-DHGn, se ha limitado a la relativa a la AGE. El presupuesto asignado a estos agentes en el PM-DHGn representa el 74% de la inversión programada hasta 2015. Un porcentaje relevante, si bien el dato de ejecución presupuestaria abarca sólo un tercio (2010-2011) del periodo analizado (2010-2015).

Tabla 19. Representatividad de la información disponible

Agentes inversores	PM-DHGn-H1 (M€)	PM-DHGn-H1 (%)
Estado y OAAA	175	22%
EEPP	415	52%
<b>Total con información de previsión y ejecución presupuestaria</b>	<b>589</b>	<b>74%</b>
CCAA	209	26%
EELL	0	0%
Privada	0	0%
<b>Total sin información de previsión y ejecución presupuestaria</b>	<b>209</b>	<b>26%</b>
<b>Total</b>	<b>799</b>	<b>100%</b>

Fuente: Elaboración propia a partir de PM-DHGn

Figura 23. Programación e inversión ejecutada y crédito disponible para el PM-DHGn, AGE



Fuente: Elaboración propia a partir de datos de los PGE 2013 e Informe de seguimiento presupuestario 2012

#### 4. ALARMAS SOBRE DESVIACIONES IMPORTANTES

Los niveles de alarma de la viabilidad financiera del PM-DHGn (Tabla 20. ) se han determinado para cada grupo de medidas en función del carácter mayoritario de las mismas. Superar los niveles de alarma significa alcanzar una brecha que puede comprometer la consecución de los objetivos del PHC.

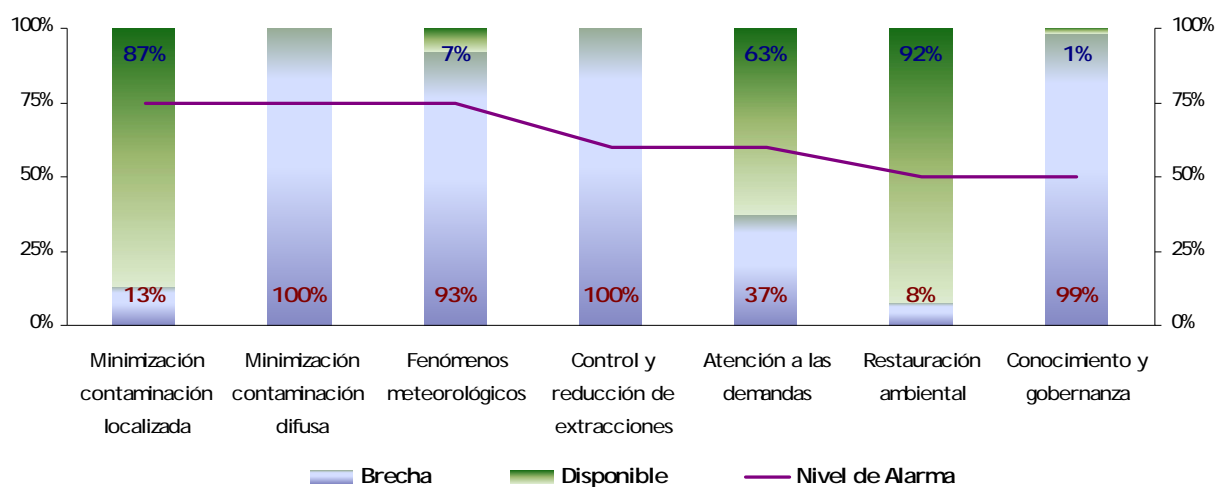
Tabla 20. Niveles de alarma de la viabilidad financiera del PM-DHGn por grupos de medidas

Grupo de medidas	Carácter mayoritario de las medidas	Grado de viabilidad financiera necesaria	Nivel de alarma de la Brecha
Minimización contaminación localizada	Básicas	≥ 75%	> 25%
Minimización contaminación difusa	Básicas	≥ 75%	> 25%
Fenómenos meteorológicos	Básicas	≥ 75%	> 25%
Control y reducción de extracciones	Otras básicas	≥ 60%	> 40%
Atención a las demandas	Otras Básicas	≥ 60%	> 40%
Restauración ambiental	Complementarias	≥ 50%	> 50%
Conocimiento y gobernanza	Complementarias	≥ 50%	> 50%

Fuente: Elaboración propia

Como se observa en la Figura 24, la brecha de la viabilidad financiera del PM-DHGn-H1 asignado a la AGE superara el nivel de alarma para todos los grupos de medidas excepto para los de minimización de contaminación localizada, atención a las demandas y restauración ambiental; estas medidas aúnan el 86% de la inversión por ejecutar en H1 por parte de la AGE. Cabe señalar que, como se ha comentado anteriormente, la brecha de la viabilidad financiera sería inferior si el crédito disponible en los PGE para proyectos identificados como inherentes al PM-DHGn se ajustara a la programación del primer horizonte de planificación.

Figura 24. Viabilidad financiera del PM-DHGn-H1 asignado a la AGE



Fuente: Elaboración propia

**Seguimiento económico 2013 de la aplicación del PM-DHGn:  
viabilidad financiera del PHC-DHGn en H1**

---

## 5. RESUMEN Y CONCLUSIONES

**En el primer horizonte de planificación el PM-DHGn prevé una inversión por parte de la Administración General del Estado de 589 M€** La ejecución presupuestaria en proyectos inherentes al PM-DHGn por parte de la AGE en 2010-2011 se eleva a 294 M€, de los que 216 M€ se ajustan a la programación, por lo que **hasta 2015 restan por ejecutar 374 M€**

**La disponibilidad de crédito para la AGE en 2012-2015 asciende a un total de 378 M€; de los que 258 M€ en línea con la programación, por lo que la viabilidad financiera del PM-DHGn-H1-AGE se sitúa por debajo (69%) de las necesidades financieras de la inversión por ejecutar.**

**El 32% del crédito total disponible en los PGE en 2012-2015 asignado a la AGE para proyectos inherentes al PM-DHGn no respeta la programación;** fundamentalmente se destina a agentes inversores distintos de los programados o en exceso en atención a la demanda; y resulta insuficiente para el control y reducción de extracciones y la minimización de la contaminación localizada. **De ajustarse a la programación la viabilidad financiera de PM-DHGn-H1-AGE sería del 100%.**

La información disponible, utilizada en el análisis de la viabilidad financiera del PM-DHGn, se ha limitado a la relativa a la AGE. El presupuesto asignado a estos agentes en el PM-DHGn representa el 74% de la inversión programada hasta 2015. Un porcentaje relevante, si bien el dato de ejecución presupuestaria abarca sólo un tercio (2010-2011) del periodo analizado (2010-2015).

La inversión del PM-DHGn-H1-AGE por ejecutar se concentra en la minimización de la contaminación localizada (34%), atención a la demanda (29%) y restauración ambiental (23%); de las cuales únicamente la atención a la demanda urbana presenta una viabilidad financiera baja (61%).

Los niveles de alarma de la viabilidad financiera del PM-DHGn-H1 se han determinado para cada grupo de medidas en función del carácter mayoritario de las mismas. Superar los niveles de alarma significa alcanzar una brecha que puede comprometer la consecución de los objetivos del PHC.

**La brecha de la viabilidad financiera del PM-DHGn-H1-AGE supera el nivel de alarma para todos los grupos de medidas excepto para los de minimización de contaminación localizada, atención a las demandas y restauración ambiental** (medidas que aúnan el 86% de la inversión por ejecutar en H1 por parte de la AGE). La inversión que resta por ejecutar hasta 2015 para las medidas con una brecha por encima del nivel de alarma supone un importe no muy elevado (53 M€), por lo que no parece probable que ello comprometa la consecución de los objetivos ambientales del PHC-DHGn.