



*Audiencia de Cuentas de Canarias*

**INFORME DEFINITIVO  
DE LA FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2010  
DEL AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA**

En el ejercicio de la función fiscalizadora que le impone el artículo 11, apartado b) de la Ley Territorial 4/1989, de 2 de mayo, y en virtud del artículo 223 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, en base a las cuentas anuales integrantes de la Cuenta General del EJERCICIO ECONÓMICO DE 2010, esta Audiencia de Cuentas emite el presente informe definitivo, cuyo ANEXO ha sido sometido a alegaciones.

La Entidad ha presentado la información que compone la Cuenta General por vía telemática y ajustada a los requisitos de la Instrucción de Contabilidad para la Administración Local.

En la fiscalización llevada a cabo sobre la misma se ha observado lo siguiente:

A) Relación de entes dependientes de la Entidad

Dependientes de la Entidad existen los Organismos Autónomos siguientes:

- Organismo Autónomo de Actividades Musicales.
- La Gerencia de Urbanismo del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna.
- Organismo Autónomo Local de Deportes del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna.

La Entidad tiene la Sociedad Mercantil de capital íntegro denominada “Sociedad Municipal de Viviendas de San Cristóbal de La Laguna, S.A.U.”.

B) En relación con el procedimiento de aprobación del Presupuesto

El Presupuesto del ejercicio ha sido aprobado fuera del plazo establecido en el artículo 169 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba



*Audiencia de Cuentas de Canarias*

el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (en adelante TRLRHL).

C) En relación con el procedimiento de aprobación de la Liquidación del Presupuesto

La Liquidación del Presupuesto ha sido aprobada fuera del plazo establecido en el artículo 191.3 del TRLRHL.

D) En relación con el procedimiento de aprobación de la Cuenta General

No se ha cumplido el plazo establecido para la elaboración de la Cuenta General.

E) En relación con la documentación complementaria

No se acompaña a la Cuenta General la Memoria justificativa del coste y rendimiento de los servicios públicos ni la Memoria demostrativa del grado en que se hayan cumplido los objetivos programados, con indicación de los previstos y alcanzados y el coste de los mismos que contempla el artículo 211 del TRLRHL.

F) En relación con la Cuenta de Resultado Económico-Patrimonial

La Cuenta del resultado económico patrimonial presenta partidas con signo contrario a su naturaleza.

G) En relación con la Liquidación del Presupuesto

El importe de las obligaciones reconocidas netas del capítulo 4 de la Liquidación del presupuesto de gastos no coincide con la suma del debe de las cuentas “Transferencias corrientes” y “Subvenciones corrientes” del Balance de comprobación.

H) En relación con la Memoria

1.- El saldo inicial total de las Fondos propios de la Memoria no coincide con el saldo del ejercicio anterior del epígrafe Fondos propios del pasivo del Balance.



## *Audiencia de Cuentas de Canarias*

2.- La suma de los remanentes de crédito comprometidos, incorporables y no incorporables, y los remantes de crédito no comprometidos, incorporables y no incorporables de la Memoria no coincide con el total de los remanentes de crédito de la Liquidación del presupuesto de gastos.

3.- El total pendiente de pago a 1 de enero de las “Devoluciones de ingresos” de la Memoria más / menos las modificaciones al saldo inicial y anulaciones, más las devoluciones reconocidas en el ejercicio no coincide con la suma del haber de la cuenta “Acreedores por devolución de ingresos” del Balance de comprobación.

4.- El total pendientes de pago a 31 de diciembre de las “Devoluciones de ingresos” de la Memoria no coincide con el saldo de la cuenta “Acreedores por devolución de ingresos” del Balance de comprobación.

5.- El importe del exceso de financiación afectada del Remanente de tesorería de la Memoria no coincide con el total de las desviaciones de financiación acumuladas positivas de los “Gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación” de la Memoria.

### I) En relación con el Organismo Autónomo Local de Deportes del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna

Existen incoherencias entre los datos de la Liquidación del presupuesto de ingresos y los saldos reflejados en las cuentas de “Deudores presupuestarios” del Balance de comprobación.

### J) En relación con el Organismo Autónomo de Actividades Musicales

La suma de los remanentes de crédito comprometidos, incorporables y no incorporables, y los remantes de crédito no comprometidos, incorporables y no incorporables de la Memoria no coincide con el total de los remanentes de crédito de la Liquidación del Presupuesto de gastos.

### K) En relación con el Organismo Autónomo La Gerencia de Urbanismo del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna

1.- El Saldo inicial total de las Inversiones destinadas al uso general de la Memoria no coincide con el saldo del ejercicio anterior del epígrafe Inversiones destinadas al uso general del activo del Balance.



*Audiencia de Cuentas de Canarias*

2.- El saldo inicial total de Tesorería de la Memoria no coincide con el saldo del ejercicio anterior del epígrafe Tesorería del activo del Balance.

3.- El saldo inicial total de las Fondos propios de la Memoria no coincide con el saldo del ejercicio anterior del epígrafe Fondos propios del pasivo del Balance.

4.- El total del importe de los acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuesto de la Memoria no coincide con la suma del haber de la cuenta “Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuesto” del Balance de comprobación.

5.- El importe de los Derechos pendientes de cobro a 31 de diciembre de los “Derechos a cobrar de presupuestos cerrados. Derechos cancelados” de la Memoria no coincide con el saldo de la cuenta “Deudores por derechos reconocidos. Presupuestos de ingresos cerrados” del Balance de comprobación, deducida la suma del haber de las cuentas “Derechos anulados de presupuestos cerrados” y “Derechos cancelados de presupuestos cerrados”.

6.- El importe de los derechos pendientes de cobro de presupuestos cerrados del Remanente de tesorería de la Memoria no coincide con el total de los derechos pendientes de cobro a 31 de diciembre de los Derechos a cobrar de presupuestos cerrados de la Memoria.

L) En relación con la Sociedad “Sociedad Municipal de Viviendas de San Cristóbal de la Laguna, S.A.U.”

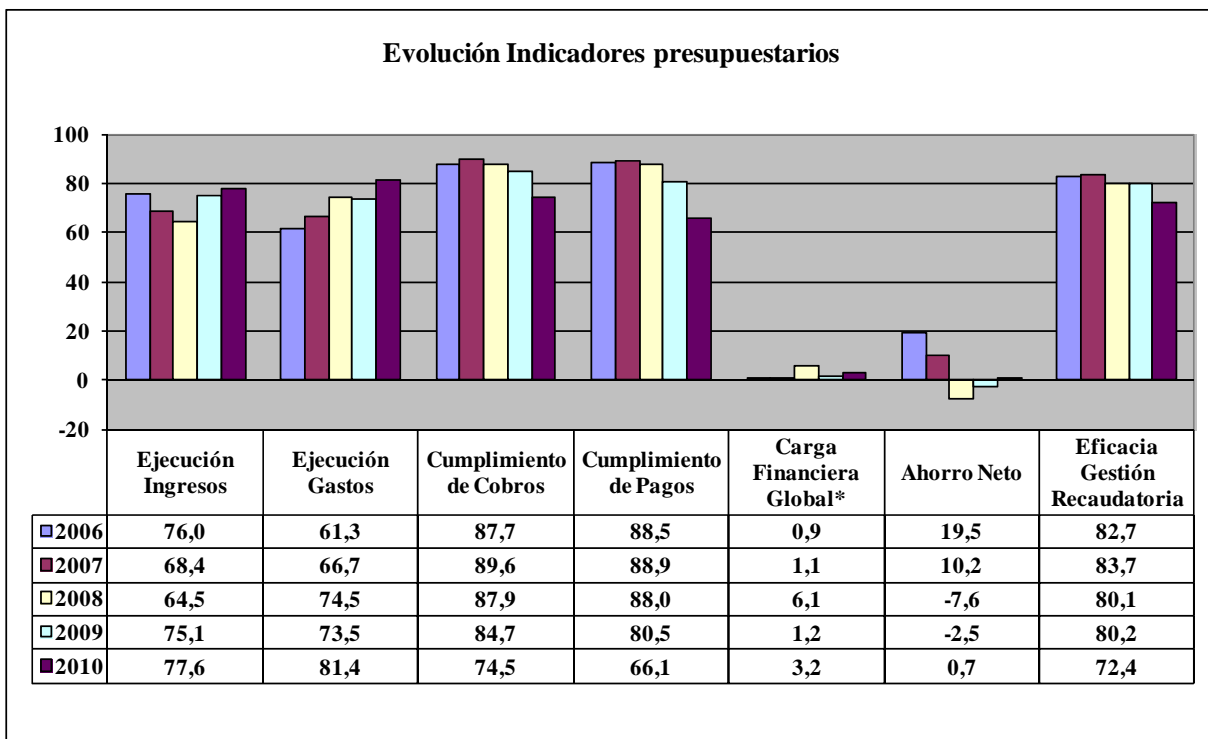
El XML del Estado de Cambios de Patrimonio Neto figura a cero, y el del Estado de Flujos de Efectivo no coincide con la información remitida en las Cuentas anuales en formato PDF.



## ANÁLISIS EVOLUTIVO DE INDICADORES

### A) INDICADORES PRESUPUESTARIOS

A continuación se realiza un análisis de la evolución en cinco ejercicios de siete indicadores presupuestarios relevantes.



\* En el ejercicio 2010 para el cálculo de la carga financiera global sólo se han considerado los ingresos por operaciones corrientes.

- **Ejecución de ingresos**

El índice de ejecución de ingresos mide el porcentaje de las previsiones definitivas de ingresos que han dado lugar al reconocimiento contable de derechos liquidados.

Se debe tener en cuenta que, en el caso de las modificaciones de crédito financiadas con el Remanente de tesorería para Gastos Generales o Excesos de



## *Audiencia de Cuentas de Canarias*

Financiación Afectada, estas fuentes de financiación no figuran como derechos reconocidos, lo que sesga este indicador.

Valores para este índice mayores al 90% se consideran satisfactorios; en cambio, valores inferiores alertan sobre la formulación de unas previsiones excesivas de ingresos.

No se observan cambios significativos en la evolución de este indicador en los ejercicios analizados.

- **Ejecución de gastos**

El índice de ejecución de gastos expresa el porcentaje que suponen las obligaciones reconocidas con cargo al presupuesto de gastos del ejercicio corriente en relación con el volumen de créditos definitivos.

El índice de ejecución de gastos, que nos muestra el grado en que los créditos definitivos han dado lugar al reconocimiento de obligaciones, también ha de alcanzar valores superiores al 90%.

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa un aumento de 20,1 puntos porcentuales.

- **Cumplimiento de los cobros**

El índice de cumplimiento de los cobros refleja el porcentaje de derechos liquidados con cargo al presupuesto corriente que han sido cobrados durante el ejercicio presupuestario.

Este indicador mide, por lo tanto, la capacidad de la Entidad Pública para transformar en liquidez los derechos de cobro liquidados y vencidos, es decir, el ritmo de cobro.

En principio, parece deseable que el valor del índice supere el 80%, lo que supondría una razonable conversión en liquidez de los derechos de cobro liquidados.

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa una caída de 13,2 puntos porcentuales.



## *Audiencia de Cuentas de Canarias*

- **Cumplimiento de los pagos**

El índice de cumplimiento de pago de los gastos refleja el porcentaje de obligaciones reconocidas durante el ejercicio con cargo al presupuesto corriente que han sido pagadas durante el mismo.

Valores para este índice entre el 80% y el 90% se consideran satisfactorios; en cambio, valores inferiores alertan sobre la posible existencia de dificultades en la tesorería.

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa una caída de 22,4 puntos porcentuales.

- **Carga financiera global**

Este indicador relaciona por cociente la carga financiera del ejercicio (Obligaciones reconocidas por los capítulos 3 y 9) con los derechos liquidados por operaciones corrientes.

Cuanto menor sea el peso de la carga financiera en relación con los ingresos corrientes, mayor margen de maniobra tendrá la Entidad para financiar sus inversiones.

En el ejercicio 2010 este indicador asciende a 3,2 puntos porcentuales.

- **Ahorro neto**

El índice de ahorro neto se obtiene dividiendo el ahorro neto (Derechos reconocidos corrientes menos obligaciones reconocidas corrientes y obligaciones reconocidas del capítulo 9), por el volumen de derechos liquidados por operaciones corrientes.

Este indicador refleja la capacidad que tiene la Entidad de atender con sus recursos ordinarios a sus gastos corrientes, incluida la imputación al presente de las deudas contraídas en el pasado para la financiación de las inversiones.

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa una caída de 18,8 puntos porcentuales.



- **Eficacia en la gestión recaudatoria**

El índice de gestión recaudatoria refleja el porcentaje de derechos liquidados con cargo a los ingresos tributarios y precios públicos que han sido cobrados durante el ejercicio presupuestario.

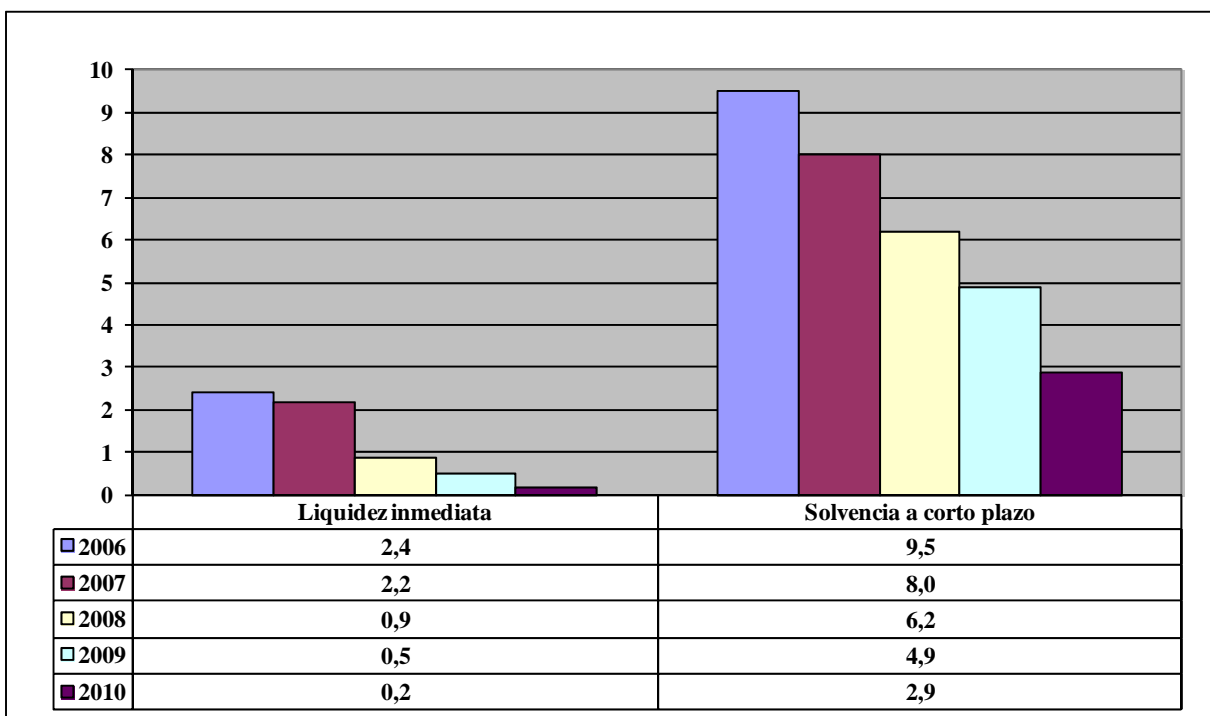
Este indicador mide, por lo tanto, la capacidad de la Entidad para transformar en liquidez los derechos de cobro liquidados y vencidos de los capítulos 1, 2 y 3, es decir, el ritmo de cobro.

En principio, parece deseable que el valor del índice supere el 80%, lo que supondría una razonable conversión en liquidez de los derechos de cobro liquidados.

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa una caída de 10,3 puntos porcentuales.

## **B) INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES**

Se realiza un análisis de la evolución en cinco ejercicios de tres indicadores financieros y patrimoniales.







- **Índice de liquidez inmediata**

Se obtiene determinando el porcentaje que suponen los fondos líquidos (dinero disponible en caja y bancos, así como otras inversiones financieras temporales con un alto grado de liquidez) con relación a las obligaciones presupuestarias y extrapresupuestarias pendientes de pago (minoradas por el volumen de pagos pendientes de aplicación).

Este indicador refleja a 31 de diciembre el porcentaje de deudas presupuestarias y extrapresupuestarias que pueden atenderse con la liquidez inmediatamente disponible. Cuanto mayor sea este porcentaje, menor es el riesgo financiero de la Entidad, si bien un valor excesivo revelará un excedente de liquidez que habrá que colocar.

Ahora bien, dado que habitualmente se considera que el valor del ratio debería situarse en el intervalo 0,70-0,90 niveles superiores pondrían de manifiesto un excedente de tesorería que debería ser objeto de inversión por parte de la Entidad, al objeto de obtener una rentabilidad más adecuada.

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa una caída, en tantos por uno, de 2,2.

- **Índice de solvencia a corto plazo**

Refleja la capacidad que tienen los elementos más líquidos del activo circulante de una Entidad Local para hacer frente a las obligaciones pendientes de pago.

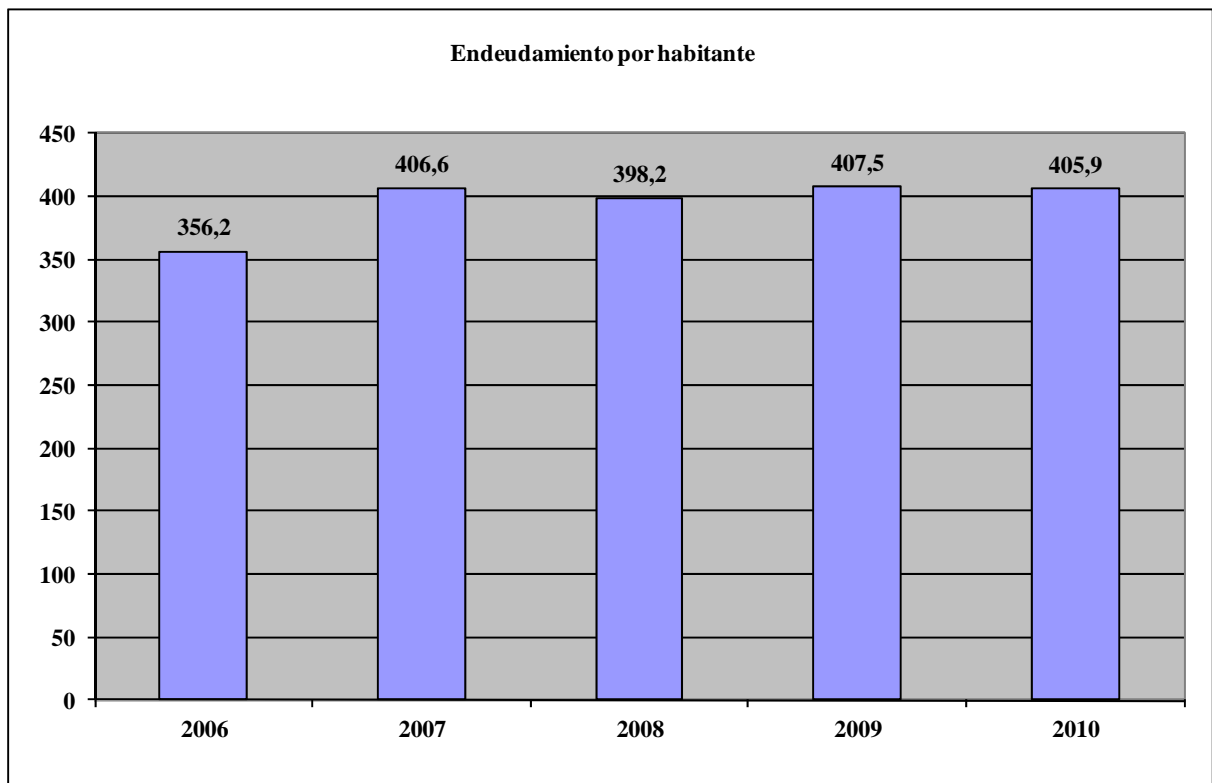
Se obtiene, calculando el porcentaje que suponen los fondos líquidos y los derechos pendientes de cobro netos, con relación a las obligaciones netas pendientes de pago. En el numerador de la expresión se incluyen los fondos líquidos y los derechos pendientes de cobro netos, es decir, deducidos los saldos de dudoso cobro y los cobros pendientes de aplicación. Asimismo, de las obligaciones pendientes de pago, tanto presupuestarias como extrapresupuestarias, se excluyen los pagos pendientes de aplicación.

Este indicador refleja la capacidad que tiene la Entidad Pública a corto plazo para atender el pago de sus deudas.



Cuando este indicador presenta valores superiores a 1, existe un Remanente de tesorería total positivo; en caso contrario, será negativo, y habrá que cubrirlo con ingresos presupuestarios del próximo ejercicio.

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa una caída, en tantos por uno, de 4,6.



- **Endeudamiento por habitante**

El índice relativo a la deuda per cápita, o endeudamiento por habitante, se obtiene dividiendo la deuda financiera total existente a 31 de diciembre entre el número de habitantes. Este indicador refleja el montante de deuda per cápita, y ha de ser analizado observando su evolución a lo largo del tiempo.

Obviamente, cuanto mayor sea esta ratio, mayor es el nivel de endeudamiento de la Entidad y mayor riesgo de insolvencia se produce.

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa un aumento de 49,7 euros por habitante.



*Audiencia de Cuentas de Canarias*

## **ANÁLISIS ECONÓMICO-FINANCIERO**

La principal fuente de financiación de la Entidad en el ejercicio fue el capítulo 1 (Impuestos directos), que alcanzó el 35,6% de los derechos reconocidos, seguido en importancia del capítulo 4 (Transferencias corrientes) con el 30%.

El principal componente del gasto fue el capítulo 2 (Gastos corrientes en bienes y servicios), que representó el 40,7% de las obligaciones reconocidas. Le sigue el capítulo 1 (Gastos de personal), que supuso el 30% del total del gasto.

Las modificaciones netas de crédito para gastos supusieron el 43,6% de los créditos iniciales del Presupuesto, correspondiendo el mayor volumen de las mismas al capítulo 6 (Inversiones reales).

Los grados de ejecución de ingresos y gastos fueron intermedios y elevados, respectivamente, en tanto que los niveles de cumplimiento de los cobros y pagos se situaron en niveles reducidos, el 74,5% y 66,1%, respectivamente, habiendo alcanzado la eficacia en la gestión recaudatoria un 72,4%.

Los importes pendientes de cobro en ejercicios cerrados eran elevados.

La carga financiera global alcanzó el 3,2% de los derechos reconocidos netos por operaciones corrientes.

El Resultado presupuestario ajustado fue negativo, debido a que los ingresos generados en el ejercicio fueron insuficientes para atender a los gastos, en tanto que el Remanente de tesorería para gastos generales fue positivo.

Santa Cruz de Tenerife, a 26 de septiembre de 2012.

**EL PRESIDENTE EN FUNCIONES,**

Fdo.: José Carlos **NARANJO SINTES**



*Audiencia de Cuentas de Canarias*

**ALEGACIONES AL INFORME PROVISIONAL DE LA FISCALIZACIÓN DE  
LA CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2010 DEL AYUNTAMIENTO DE  
SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA**

En el plazo concedido para ello la Entidad remitió alegaciones al Proyecto de Informe de Fiscalización.

# INCIDENCIAS

## Cuenta General del ejercicio 2010 de la Entidad Ayuntamiento San Cristóbal de La Laguna ( Tenerife )

| Ayuntamiento San Cristóbal de La Laguna (NIF: P3802300H)   |
|--|
| <b>6. Documentación complementaria.</b><br>No se adjunta la siguiente documentación complementaria exigida en la normativa aplicable:<br>P3802300H: Memoria justificativa del coste y rendimiento de los servicios públicos y Memoria demostrativa del grado de cumplimiento de los objetivos (PDF)  |
| <b>14. Aprobación definitiva del Presupuesto.</b><br>La aprobación definitiva del Presupuesto se realizó con posterioridad al 31 de diciembre del ejercicio anterior.  |
| <b>15. Aprobación de la Liquidación del Presupuesto.</b><br>La Liquidación del Presupuesto no se aprobó en el plazo legalmente establecido.  |
| <b>16. Elaboración de la Cuenta General.</b><br>La Cuenta General no se elaboró en el plazo legalmente establecido.  |
| <b>114. Cuenta del resultado económico patrimonial. Debe.</b><br>El epígrafe 5. Pérdidas y gastos extraordinarios del Debe de la "Cuenta del resultado económico patrimonial" aparece con signo negativo.<br>Errores detectados:<br>( -9.508.868,18 ) < 0  |
| <b>117. Cuenta del resultado económico patrimonial. Debe.</b><br>El epígrafe 5.d) Pérdidas y gastos extraordinarios. Gastos extraordinarios del Debe de la "Cuenta del resultado económico patrimonial" aparece con signo negativo.<br>Errores detectados:<br>( -13.220.789,43 ) < 0   |
| <b>187. Liquidación del Presupuesto. Liquidación del presupuesto de gastos.</b><br>El importe de las Obligaciones reconocidas netas del capítulo IV de la "Liquidación del presupuesto de gastos" no coincide con la suma del Debe de las cuentas (650) Transferencias corrientes y (651) Subvenciones corrientes del "Balance de comprobación".<br>(Caso de subvenciones o transferencias en especie, se indicará en la columna "Justificación" el concepto e importe de las mismas)<br>Errores detectados:<br>17.028.316,23 no es igual a ( 13.000.490,84 + 4.034.135,51 ) |
| <b>254. Memoria. Fondos propios.</b><br>El Saldo inicial total de las "Fondos propios" de la Memoria no coincide con el saldo del ejercicio anterior del epígrafe A) Fondos propios del Pasivo del "Balance".<br>Errores detectados:<br>107.954.672,77 no es igual a 107.953.320,18  |
| <b>314. Memoria. Información presupuestaria. Ejercicio corriente. Presupuesto de gastos. Remanentes de crédito.</b><br>La suma de los Remantes de crédito comprometidos, incorporables y no incorporables, y los Remantes de crédito no comprometidos, incorporables y no incorporables, de los "Remanentes de crédito" de la Memoria no coincide con el total de los Remanentes de crédito de la "Liquidación del presupuesto de gastos".<br>Errores detectados:<br>( 66.433.580,12 + 0 + -34.156.195,42 + 0 ) no es igual a 32.795.178,65                                  |
| <b>327. Memoria. Información presupuestaria. Presupuesto de ingresos. Devoluciones de ingresos.</b>  |

El total Pendiente de pago a 1 de enero de las "Devoluciones de ingresos" de la Memoria más / menos las Modificaciones al saldo inicial y anulaciones, más las Devoluciones reconocidas en el ejercicio no coincide con la suma del Haber de la cuenta (408) Acreedores por devolución de ingresos del "Balance de comprobación".  
Errores detectados:  
( 0 + 0 + 3.679.752,48 ) no es igual a 3.723.731,12

**328. Memoria. Información presupuestaria. Presupuesto de ingresos. Devoluciones de ingresos.**

El total Pendientes de pago a 31 de diciembre de las "Devoluciones de ingresos" de la Memoria no coincide con el saldo de la cuenta (408) Acreedores por devolución de ingresos del "Balance de comprobación"  
Errores detectados:  
786.498,91 no es igual a 830.477,55

**362. Memoria. Información presupuestaria. Remanente de tesorería.**

El importe del Exceso de financiación afectada del "Remanente de tesorería" de la Memoria no coincide con el total de las Desviaciones de financiación acumuladas positivas de los "Gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación" de la Memoria.  
Errores detectados:  
15.521.471,76 no es igual a 9.573.502,33

**Organismo Autónomo Municipal de Deportes de San Cristobal de La Laguna (NIF: P8802304I)**

**193. Liquidación del Presupuesto. Liquidación del presupuesto de ingresos.**

El importe de los Derechos reconocidos netos de la "Liquidación del presupuesto de ingresos" no coincide con la suma del Debe de la cuenta (430) Deudores por derechos reconocidos. Presupuesto de ingresos corriente del "Balance de comprobación", deducida la suma del Haber de las cuentas (433) Derechos anulados de presupuesto corriente y (438) Derechos cancelados de presupuesto corriente del "Balance de comprobación".  
Errores detectados:  
5.099.795,88 no es igual a ( 5.109.917,50 - 7.000,00 - 0 )

**Organismo Autónomo De Actividades Musicales (NIF: P8802302C)**

**314. Memoria. Información presupuestaria. Ejercicio corriente. Presupuesto de gastos. Remanentes de crédito.**

La suma de los Remantes de crédito comprometidos, incorporables y no incorporables, y los Remantes de crédito no comprometidos, incorporables y no incorporables, de los "Remanentes de crédito" de la Memoria no coincide con el total de los Remanentes de crédito de la "Liquidación del presupuesto de gastos".  
Errores detectados:  
( 18.932,95 + 0 + 2.404.853,00 + 0 ) no es igual a 347.137,95

**Organismo Autónomo Gerencia Municipal de Urbanismo del Excmo Ayuntamiento de La Laguna (NIF: P8802303A)**

**213. Memoria. Inversiones destinadas al uso general.**

El Saldo inicial total de las "Inversiones destinadas al uso general" de la Memoria no coincide con el saldo del ejercicio anterior del epígrafe A) I. Inversiones destinadas al uso general del Activo del "Balance".  
Errores detectados:  
187.200,00 no es igual a 0

**248. Memoria. Tesorería.**

El Saldo inicial total de "Tesorería" de la Memoria no coincide con el saldo del ejercicio anterior del epígrafe C) III. Tesorería del Activo del "Balance".  
Errores detectados:  
9.162.503,89 no es igual a 0

**254. Memoria. Fondos propios.**

El Saldo inicial total de las "Fondos propios" de la Memoria no coincide con el saldo del ejercicio anterior del epígrafe A) Fondos propios del Pasivo del "Balance".  
Errores detectados:  
15.846.404,56 no es igual a 0

**317. Memoria. Información presupuestaria. Ejercicio corriente. Presupuesto de gastos. Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuesto.**

El total del Importe de los "Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuesto" de la Memoria no coincide con la suma del Haber de la cuenta (413) Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuesto del "Balance de comprobación".

Errores detectados:

163.083,57 no es igual a 175.305,13

**337. Memoria. Información presupuestaria. Ejercicios cerrados. Derechos a cobrar de presupuestos cerrados. Derechos extinguidos.**

El importe de los Derechos pendientes de cobro a 31 de diciembre de los "Derechos a cobrar de presupuestos cerrados. Derechos extinguidos" de la Memoria no coincide con el saldo de la cuenta (431) Deudores por derechos reconocidos. Presupuestos de ingresos cerrados del "Balance de comprobación", deducida la suma del Haber de las cuentas (434) Derechos anulados de presupuestos cerrados y (439) Derechos cancelados de presupuestos cerrados.

Errores detectados:

5.358.620,92 no es igual a ( 5.634.528,80 - 174.002,31 - 89.885,31 - 0 )

**355. Memoria. Información presupuestaria. Remanente de tesorería.**

El importe de los Derechos pendientes de cobro de presupuestos cerrados del "Remanente de tesorería" de la Memoria no coincide con el total de los Derechos pendientes de cobro a 31 de diciembre de los "Derechos a cobrar de presupuestos cerrados" de la Memoria.

Errores detectados:

5.370.641,18 no es igual a 5.358.620,92



|                                    |                    |
|------------------------------------|--------------------|
| TIPO ENTIDAD: Ayuntamiento         | Página 1/2         |
| ISLA: Tenerife                     | Población: 152.222 |
| NOMBRE: San Cristóbal de La Laguna | Modelo: Normal     |

| <b>CAPÍTULO INGRESOS</b>         | Previsiones Iniciales | Modificaciones Previsiones | %             | Previsiones Definitivas | Derechos Rec. Netos   | %             | %              | Recaudación Neta      | %             | Pendiente Cobro      |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------|-------------------------|-----------------------|---------------|----------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| 1 IMPUESTOS DIRECTOS             | 49.498.418,76         | 0,00                       | 0,00%         | 49.498.418,76           | 48.695.984,96         | 98,38%        | 35,57%         | 33.688.093,73         | 69,18%        | 15.007.891,23        |
| 2 IMPUESTOS INDIRECTOS           | 15.353.106,38         | 0,00                       | 0,00%         | 15.353.106,38           | 14.340.127,84         | 93,40%        | 10,47%         | 12.954.650,68         | 90,34%        | 1.385.477,16         |
| 3 TASAS, P.P. Y OTROS INGRESOS   | 19.243.044,00         | 0,00                       | 0,00%         | 19.243.044,00           | 16.948.973,71         | 88,08%        | 12,38%         | 11.245.788,64         | 66,35%        | 5.703.185,07         |
| 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES      | 34.691.508,86         | 4.524.790,10               | 13,04%        | 39.216.298,96           | 41.140.491,56         | 104,91%       | 30,05%         | 31.659.846,31         | 76,96%        | 9.480.645,25         |
| 5 INGRESOS PATRIMONIALES         | 710.000,00            | 0,00                       | 0,00%         | 710.000,00              | 670.565,45            | 94,45%        | 0,49%          | 662.664,30            | 98,82%        | 7.901,15             |
| 6 ENAJENACION INVERSIONES REALES | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%         | 0,00                    | 0,00                  | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                  | 0,00%         | 0,00                 |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL      | 3.375.751,66          | 14.690.912,82              | 435,19%       | 18.066.664,48           | 15.119.673,83         | 83,69%        | 11,04%         | 11.821.985,94         | 78,19%        | 3.297.687,89         |
| 8 ACTIVOS FINANCIEROS            | 0,00                  | 34.383.045,71              | 0,00%         | 34.383.045,71           | 0,00                  | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                  | 0,00%         | 0,00                 |
| 9 PASIVOS FINANCIEROS            | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%         | 0,00                    | 0,00                  | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                  | 0,00%         | 0,00                 |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>            | <b>122.871.829,66</b> | <b>53.598.748,63</b>       | <b>43,62%</b> | <b>176.470.578,29</b>   | <b>136.915.817,35</b> | <b>77,59%</b> | <b>100,00%</b> | <b>102.033.029,60</b> | <b>74,52%</b> | <b>34.882.787,75</b> |

| <b>CAPÍTULO GASTOS</b>        | Créditos Iniciales    | Modificaciones de Crédito | %             | Créditos Definitivos  | Obligaciones Rec. Netas | %             | %              | Pagos Líquidos       | %             | Pendiente Pago       |
|-------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|---------------|----------------|----------------------|---------------|----------------------|
| 1 GASTOS DE PERSONAL          | 42.433.871,60         | 3.371.213,06              | 7,94%         | 45.805.084,66         | 43.124.587,36           | 94,15%        | 30,02%         | 40.999.290,69        | 95,07%        | 2.125.296,67         |
| 2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV. | 54.647.486,76         | 15.788.574,62             | 28,89%        | 70.436.061,38         | 58.518.057,08           | 83,08%        | 40,73%         | 26.371.523,90        | 45,07%        | 32.146.533,18        |
| 3 GASTOS FINANCIEROS          | 1.310.402,35          | 136.312,71                | 10,40%        | 1.446.715,06          | 1.070.880,90            | 74,02%        | 0,75%          | 856.556,39           | 79,99%        | 214.324,51           |
| 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES   | 19.269.919,20         | -880.166,55               | -4,57%        | 18.389.752,65         | 17.028.316,23           | 92,60%        | 11,85%         | 11.622.010,06        | 68,25%        | 5.406.306,17         |
| 6 INVERSIONES REALES          | 4.110.986,42          | 28.050.646,41             | 682,33%       | 32.161.632,83         | 19.110.672,90           | 59,42%        | 13,30%         | 13.575.908,39        | 71,04%        | 5.534.764,51         |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL   | 1.099.163,33          | 4.279.572,95              | 389,35%       | 5.378.736,28          | 1.970.289,74            | 36,63%        | 1,37%          | 885.268,57           | 44,93%        | 1.085.021,17         |
| 8 ACTIVOS FINANCIEROS         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00%         | 0,00                  | 0,00                    | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                 | 0,00%         | 0,00                 |
| 9 PASIVOS FINANCIEROS         | 0,00                  | 2.852.595,43              | 0,00%         | 2.852.595,43          | 2.852.595,43            | 100,00%       | 1,99%          | 706.590,16           | 24,77%        | 2.146.005,27         |
| <b>TOTAL GASTOS</b>           | <b>122.871.829,66</b> | <b>53.598.748,63</b>      | <b>43,62%</b> | <b>176.470.578,29</b> | <b>143.675.399,64</b>   | <b>81,42%</b> | <b>100,00%</b> | <b>95.017.148,16</b> | <b>66,13%</b> | <b>48.658.251,48</b> |

| <b>REMANENTE DE TESORERÍA</b>                  |                      |
|--|----------------------|
| Fondos líquidos                                | 11.193.663,02        |
| Derechos pendientes de cobro                   | 129.207.858,43       |
| Dchos ptes.cobro presupuesto corriente         | 34.882.787,75        |
| Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados        | 96.888.533,25        |
| Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.         | 741.773,95           |
| Cobros realizados ptes.aplicación definitiva   | 3.305.236,52         |
| <b>Obligaciones pendientes de pago</b>         | <b>47.526.770,20</b> |
| Obligac. ptes.pago presupuesto corriente       | 48.658.251,48        |
| Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados       | 189.159,26           |
| Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.        | 2.773.991,61         |
| Pagos realizados ptes.aplicación definitiva    | 4.094.632,15         |
| <b>Remanente de tesorería total</b>            | <b>92.874.751,25</b> |
| <b>Saldos de dudoso cobro</b>                  | <b>67.729.049,74</b> |
| <b>Exceso de financiación afectada</b>         | <b>15.521.471,76</b> |
| <b>Remanente tesorería para gastos grales.</b> | <b>9.624.229,75</b>  |

| <b>AREA DE GASTO</b>                                   |                                |                |
|--|--------------------------------|----------------|
|  | Obligaciones Reconocidas Netas | %              |
| 0 Deuda pública  | 3.769.921,92                   | 2,62%          |
| 1 Servicios públicos básicos                           | 63.002.672,27                  | 43,85%         |
| 2 Actuaciones de protección y promoción social         | 19.468.703,41                  | 13,55%         |
| 3 Producción de bienes públicos de carácter preferente | 28.230.623,24                  | 19,65%         |
| 4 Actuaciones de carácter económico                    | 7.878.005,06                   | 5,48%          |
| 9 Actuaciones de carácter general                      | 21.325.473,74                  | 14,84%         |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                                    | <b>143.675.399,64</b>          | <b>100,00%</b> |

| <b>RESULTADO PRESUPUESTARIO</b>           |                      |  |
|---|----------------------|--|
| 1. Derechos reconocidos netos             | 136.915.817,35       |  |
| 2. Obligaciones reconocidas netas         | 143.675.399,64       |  |
| <b>3. Resultado presupuestario (1-2)</b>  | <b>-6.759.582,29</b> |  |
| 4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería | 9.563.043,10         |  |
| 5. Desviaciones negativas de financiación | 4.122.993,89         |  |
| 6. Desviaciones positivas de financiación | 8.465.297,80         |  |
| <b>7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO</b>     | <b>-1.538.843,10</b> |  |

| <b>PRESUPUESTOS CERRADOS</b>           |                       |                      |
|--|-----------------------|----------------------|
|  | Derechos              | Obligaciones         |
| <b>Saldo a 1 de enero de 2010</b>      | <b>115.503.556,56</b> | <b>27.427.735,75</b> |
| Variación                              | -3.719.775,49         | -270,50              |
| Cobros/Pagos                           | 14.895.247,82         | 27.238.305,99        |
| <b>Saldo a 31 de diciembre de 2010</b> | <b>96.888.533,25</b>  | <b>189.159,26</b>    |





|               |                            |                    |
|---------------|----------------------------|--------------------|
| TIPO ENTIDAD: | Ayuntamiento               | Página 2/2         |
| ISLA:         | Tenerife                   | Población: 152.222 |
| NOMBRE:       | San Cristóbal de La Laguna | Modelo: Normal     |

| ACTIVO  | EJERCICIO 2010        | %              |
|---|-----------------------|----------------|
| <b>INMOVILIZADO</b>                             | <b>150.382.120,02</b> | <b>64,83%</b>  |
| Inversiones destinadas al uso general           | 7.963.010,91          | 3,43%          |
| Inmovilizaciones inmateriales                   | 91.898,93             | 0,04%          |
| Inmovilizaciones materiales                     | 138.916.390,24        | 59,88%         |
| Inversiones gestionadas                         | 0,00                  | 0,00%          |
| Patrimonio público del suelo                    | 0,00                  | 0,00%          |
| Inversiones financieras permanentes             | 3.407.732,85          | 1,47%          |
| Deudores no presupuestarios a largo plazo       | 3.087,09              | 0,00%          |
| <b>GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00%</b>   |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                        | <b>81.595.503,96</b>  | <b>35,17%</b>  |
| Existencias                                     | 0,00                  | 0,00%          |
| Deudores  | 70.401.570,94         | 30,35%         |
| Inversiones financieras temporales              | 0,00                  | 0,00%          |
| Tesorería                                       | 11.193.933,02         | 4,83%          |
| Ajustes por periodificación                     | 0,00                  | 0,00%          |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                             | <b>231.977.623,98</b> | <b>100,00%</b> |

| PASIVO   | EJERCICIO 2010        | %              |
|--|-----------------------|----------------|
| <b>FONDOS PROPIOS</b>                                  | <b>106.892.917,36</b> | <b>46,08%</b>  |
| Patrimonio   | 33.490.591,73         | 14,44%         |
| Reservas   | 0,00                  | 0,00%          |
| Resultados de ejercicios anteriores                    | 61.106.697,19         | 26,34%         |
| Resultados del ejercicio                               | 12.295.628,44         | 5,30%          |
| <b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>               | <b>0,00</b>           | <b>0,00%</b>   |
| <b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>                        | <b>60.654.852,94</b>  | <b>26,15%</b>  |
| Emissiones de obligaciones y otros valores negociables | 0,00                  | 0,00%          |
| Otras deudas a largo plazo                             | 60.654.852,94         | 26,15%         |
| Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos      | 0,00                  | 0,00%          |
| <b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>                        | <b>64.429.853,68</b>  | <b>27,77%</b>  |
| Emissiones de obligaciones y otros valores negociables | 0,00                  | 0,00%          |
| Otras deudas a corto plazo                             | 1.136.630,61          | 0,49%          |
| Acreeedores  | 63.293.223,07         | 27,28%         |
| Ajustes por periodificación                            | 0,00                  | 0,00%          |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                    | <b>231.977.623,98</b> | <b>100,00%</b> |

**INDICADORES PRESUPUESTARIOS**

| De Presupuesto corriente   |          |
|--|----------|
| 1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS                                      | 43,62%   |
| 2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS                                 | 81,42%   |
| 3. REALIZACIÓN DE PAGOS  | 66,13%   |
| 4. GASTO POR HABITANTE   | 943,85 € |
| 5. INVERSIÓN POR HABITANTE   | 138,49 € |
| 6. ESFUERZO INVERSOR   | 14,67%   |
| 7. PERIODO MEDIO DE PAGO   | 177,17   |
| * De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI                |          |
| 8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS                               | 77,59%   |
| 9. REALIZACIÓN DE COBROS   | 74,52%   |
| 10. INGRESO POR HABITANTE  | 899,45 € |
| 11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA                                      | 72,37%   |
| 12. PERIODO MEDIO DE COBRO   | 100,83   |
| * De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III           |          |
| 13. AUTONOMÍA  | 90,67%   |
| * De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas |          |
| 14. AUTONOMÍA FISCAL   | 58,42%   |
| 15. CARGA FINANCIERA GLOBAL  | 3,22%    |
| 16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE                                     | 25,77 €  |
| 17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE                                | -10,11 € |
| 18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA                           | -15,99%  |
| 19. AHORRO BRUTO   | 1,69%    |
| 20. AHORRO NETO  | -0,66%   |
| De Presupuestos cerrados:  |          |
| 1. REALIZACIÓN DE PAGOS  | 99,31%   |
| 2. REALIZACIÓN DE COBROS   | 13,33%   |

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL**

|           |               |
|-----------|---------------|
| AHORRO    | 12.295.628,44 |
| DESAHORRO | 0,00          |

**ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO**

|  | TOTALES              | %              |
|--|----------------------|----------------|
| Créditos Extraordinarios                 | 7.545.808,47         | 14,08%         |
| Suplementos de Crédito                   | 2.329.433,36         | 4,35%          |
| Ampliaciones de Crédito                  | 0,00                 | 0,00%          |
| Transferencias de Crédito Positivas      | 13.968.077,14        | 26,06%         |
| Transferencias de Crédito Negativas      | 13.968.077,14        | 26,06%         |
| Incorporaciones de Remanentes de Crédito | 30.389.906,31        | 56,70%         |
| Créditos Generados por Ingresos          | 19.215.702,92        | 35,85%         |
| Bajas por Anulación                      | 5.882.102,43         | 10,97%         |
| Ajustes Prórroga                         | 0,00                 | 0,00%          |
| <b>TOTAL MODIFICACIONES</b>              | <b>53.598.748,63</b> | <b>100,00%</b> |

**INDICADORES FINANCIEROS**

|                                |          |
|--------------------------------|----------|
| 1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE | 405,93 € |
| 2. LIQUIDEZ INMEDIATA          | 0,24     |
| 3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO     | 2,95     |



|               |  |                           |
|---------------|--|---------------------------|
| TIPO ENTIDAD: | <b>Organismo Autónomo</b>  | Página 1/2                |
| ISLA:         | <b>Tenerife</b>  | Población: <b>152.222</b> |
| NOMBRE:       | <b>Local de Deportes del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna</b> | Modelo: <b>Normal</b>     |

| <b>CAPÍTULO INGRESOS</b>         | Previsiones Iniciales | Modificaciones Previsiones | %            | Previsiones Definitivas | Derechos Rec. Netos | %             | %              | Recaudación Neta    | %             | Pendiente Cobro   |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------------|--------------|-------------------------|---------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-------------------|
| 1 IMPUESTOS DIRECTOS             | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%        | 0,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 2 IMPUESTOS INDIRECTOS           | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%        | 0,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 3 TASAS, P.P. Y OTROS INGRESOS   | 264.601,00            | 0,00                       | 0,00%        | 264.601,00              | 43.639,44           | 16,49%        | 0,86%          | 41.282,41           | 94,60%        | 2.357,03          |
| 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES      | 5.104.562,72          | 0,00                       | 0,00%        | 5.104.562,72            | 5.025.406,59        | 98,45%        | 98,54%         | 4.613.279,09        | 91,80%        | 412.127,50        |
| 5 INGRESOS PATRIMONIALES         | 177.144,00            | 0,00                       | 0,00%        | 177.144,00              | 30.749,85           | 17,36%        | 0,60%          | 30.749,85           | 100,00%       | 0,00              |
| 6 ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%        | 0,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL      | 32.105,00             | 0,00                       | 0,00%        | 32.105,00               | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 8 ACTIVOS FINANCIEROS            | 2,00                  | 0,00                       | 0,00%        | 2,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 9 PASIVOS FINANCIEROS            | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%        | 0,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>            | <b>5.578.414,72</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00%</b> | <b>5.578.414,72</b>     | <b>5.099.795,88</b> | <b>91,42%</b> | <b>100,00%</b> | <b>4.685.311,35</b> | <b>91,87%</b> | <b>414.484,53</b> |

| <b>CAPÍTULO GASTOS</b>       | Créditos Iniciales  | Modificaciones de Crédito | %            | Créditos Definitivos | Obligaciones Rec. Netas | %             | %              | Pagos Líquidos      | %             | Pendiente Pago    |
|------------------------------|---------------------|---------------------------|--------------|----------------------|-------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-------------------|
| 1 GASTOS DE PERSONAL         | 1.973.928,48        | -130.595,60               | -6,62%       | 1.843.332,88         | 1.827.429,60            | 99,14%        | 37,70%         | 1.817.440,20        | 99,45%        | 9.989,40          |
| 2 GASTOS CORR. EN BS.Y SERV. | 2.889.352,59        | 169.863,48                | 5,88%        | 3.059.216,07         | 2.482.631,09            | 81,15%        | 51,22%         | 2.181.784,13        | 87,88%        | 300.846,96        |
| 3 GASTOS FINANCIEROS         | 5.788,65            | 0,00                      | 0,00%        | 5.788,65             | 0,00                    | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES  | 677.238,00          | -39.267,88                | -5,80%       | 637.970,12           | 522.566,93              | 81,91%        | 10,78%         | 522.566,93          | 100,00%       | 0,00              |
| 6 INVERSIONES REALES         | 32.105,00           | 0,00                      | 0,00%        | 32.105,00            | 14.055,45               | 43,78%        | 0,29%          | 13.258,50           | 94,33%        | 796,95            |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL  | 0,00                | 0,00                      | 0,00%        | 0,00                 | 0,00                    | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 8 ACTIVOS FINANCIEROS        | 1,00                | 0,00                      | 0,00%        | 1,00                 | 0,00                    | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 9 PASIVOS FINANCIEROS        | 1,00                | 0,00                      | 0,00%        | 1,00                 | 0,00                    | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| <b>TOTAL GASTOS</b>          | <b>5.578.414,72</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00%</b> | <b>5.578.414,72</b>  | <b>4.846.683,07</b>     | <b>86,88%</b> | <b>100,00%</b> | <b>4.535.049,76</b> | <b>93,57%</b> | <b>311.633,31</b> |

| <b>REMANENTE DE TESORERÍA</b>                  |                   |
|--|-------------------|
| Fondos líquidos                                | <b>218.420,64</b> |
| Derechos pendientes de cobro                   | <b>232.099,54</b> |
| Dchos ptes.cobro presupuesto corriente         | 414.484,53        |
| Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados        | 74.872,72         |
| Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.         | 33.601,85         |
| Cobros realizados ptes.aplicación definitiva   | 290.859,56        |
| <b>Obligaciones pendientes de pago</b>         | <b>430.731,50</b> |
| Obligac. ptes.pago presupuesto corriente       | 311.633,31        |
| Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados       | 21.394,27         |
| Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.        | 103.886,66        |
| Pagos realizados ptes.aplicación definitiva    | 6.182,74          |
| <b>Remanente de tesorería total</b>            | <b>19.788,68</b>  |
| <b>Saldos de dudoso cobro</b>                  | <b>0,00</b>       |
| <b>Exceso de financiación afectada</b>         | <b>0,00</b>       |
| <b>Remanente tesorería para gastos grales.</b> | <b>19.788,68</b>  |

| <b>AREA DE GASTO</b>                                   |                                |                |
|--|--------------------------------|----------------|
|  | Obligaciones Reconocidas Netas | %              |
| 0 Deuda pública  | 0,00                           | 0,00%          |
| 1 Servicios públicos básicos                           | 0,00                           | 0,00%          |
| 2 Actuaciones de protección y promoción social         | 70.041,78                      | 1,45%          |
| 3 Producción de bienes públicos de carácter preferente | 4.693.481,35                   | 96,84%         |
| 4 Actuaciones de carácter económico                    | 6.545,18                       | 0,14%          |
| 9 Actuaciones de carácter general                      | 76.614,76                      | 1,58%          |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                                    | <b>4.846.683,07</b>            | <b>100,00%</b> |

| <b>RESULTADO PRESUPUESTARIO</b>           |                   |
|---|-------------------|
| 1. Derechos reconocidos netos             | 5.099.795,88      |
| 2. Obligaciones reconocidas netas         | 4.846.683,07      |
| <b>3. Resultado presupuestario (1-2)</b>  | <b>253.112,81</b> |
| 4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería | 0,00              |
| 5. Desviaciones negativas de financiación | 0,00              |
| 6. Desviaciones positivas de financiación | 0,00              |
| <b>7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO</b>     | <b>253.112,81</b> |

|  | Derechos            | Obligaciones        |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Saldo a 1 de enero de 2010</b>      | <b>1.038.324,85</b> | <b>1.260.832,08</b> |
| Variación                              | 0,00                | 0,00                |
| Cobros/Pagos                           | 963.452,13          | 1.239.437,81        |
| <b>Saldo a 31 de diciembre de 2010</b> | <b>74.872,72</b>    | <b>21.394,27</b>    |



|               |   |                    |
|---------------|---|--------------------|
| TIPO ENTIDAD: | Organismo Autónomo  | Página 2/2         |
| ISLA:         | Tenerife  | Población: 152.222 |
| NOMBRE:       | Local de Deportes del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna | Modelo: Normal     |

| ACTIVO  | EJERCICIO 2010      | %              | PASIVO   | EJERCICIO 2010      | %              |
|---|---------------------|----------------|--|---------------------|----------------|
| <b>INMOVILIZADO</b>                             | <b>695.707,29</b>   | <b>45,30%</b>  | <b>FONDOS PROPIOS</b>                                  | <b>579.693,59</b>   | <b>37,75%</b>  |
| Inversiones destinadas al uso general           | 94.053,69           | 6,12%          | Patrimonio   | 688.715,07          | 44,85%         |
| Inmovilizaciones inmateriales                   | 0,00                | 0,00%          | Reservas   | 0,00                | 0,00%          |
| Inmovilizaciones materiales                     | 601.653,60          | 39,18%         | Resultados de ejercicios anteriores                    | -106.075,58         | -6,91%         |
| Inversiones gestionadas                         | 0,00                | 0,00%          | Resultados del ejercicio                               | -2.945,90           | -0,19%         |
| Patrimonio público del suelo                    | 0,00                | 0,00%          | <b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>               | <b>0,00</b>         | <b>0,00%</b>   |
| Inversiones financieras permanentes             | 0,00                | 0,00%          | <b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00%</b>   |
| Deudores no presupuestarios a largo plazo       | 0,00                | 0,00%          | Emissiones de obligaciones y otros valores negociables | 0,00                | 0,00%          |
| <b>GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00%</b>   | Otras deudas a largo plazo                             | 0,00                | 0,00%          |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                        | <b>840.005,59</b>   | <b>54,70%</b>  | Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos      | 0,00                | 0,00%          |
| Existencias                                     | 0,00                | 0,00%          | <b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>                        | <b>956.019,29</b>   | <b>62,25%</b>  |
| Deudores  | 618.069,79          | 40,25%         | Emissiones de obligaciones y otros valores negociables | 0,00                | 0,00%          |
| Inversiones financieras temporales              | 0,00                | 0,00%          | Otras deudas a corto plazo                             | 1.529,94            | 0,10%          |
| Tesorería                                       | 221.935,80          | 14,45%         | Acreeedores  | 954.489,35          | 62,15%         |
| Ajustes por periodificación                     | 0,00                | 0,00%          | Ajustes por periodificación                            | 0,00                | 0,00%          |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                             | <b>1.535.712,88</b> | <b>100,00%</b> | <b>TOTAL PASIVO</b>                                    | <b>1.535.712,88</b> | <b>100,00%</b> |

**INDICADORES PRESUPUESTARIOS****De Presupuesto corriente**

|  |          |
|--|----------|
| 1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS                                      | 0,00%    |
| 2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS                                 | 86,88%   |
| 3. REALIZACIÓN DE PAGOS  | 93,57%   |
| 4. GASTO POR HABITANTE   | 31,84 €  |
| 5. INVERSIÓN POR HABITANTE   | 0,09 €   |
| 6. ESFUERZO INVERSOR   | 0,29%    |
| 7. PERIODO MEDIO DE PAGO   | 44,10    |
| * De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI                |          |
| 8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS                               | 91,42%   |
| 9. REALIZACIÓN DE COBROS   | 91,87%   |
| 10. INGRESO POR HABITANTE  | 33,50 €  |
| 11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA                                      | 94,60%   |
| 12. PERIODO MEDIO DE COBRO   | 19,71    |
| * De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III           |          |
| 13. AUTONOMÍA  | 91,92%   |
| * De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas |          |
| 14. AUTONOMÍA FISCAL   | 0,86%    |
| 15. CARGA FINANCIERA GLOBAL  | 0,00%    |
| 16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE                                     | 0,00 €   |
| 17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE                                | 1,66 €   |
| 18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA                           | 1279,08% |
| 19. AHORRO BRUTO   | 5,24%    |
| 20. AHORRO NETO  | 5,24%    |
| <b>De Presupuestos cerrados:</b>                                       |          |
| 1. REALIZACIÓN DE PAGOS  | 98,30%   |
| 2. REALIZACIÓN DE COBROS   | 92,79%   |

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL**

|           |          |
|-----------|----------|
| AHORRO    | 0,00     |
| DESAHORRO | 2.945,90 |

**ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO**

|  | TOTALES     | %            |
|--|-------------|--------------|
| Créditos Extraordinarios                 | 0,00        | 0,00%        |
| Suplementos de Crédito                   | 0,00        | 0,00%        |
| Ampliaciones de Crédito                  | 0,00        | 0,00%        |
| Transferencias de Crédito Positivas      | 375.418,41  | 0,00%        |
| Transferencias de Crédito Negativas      | 375.418,41  | 0,00%        |
| Incorporaciones de Remanentes de Crédito | 0,00        | 0,00%        |
| Créditos Generados por Ingresos          | 0,00        | 0,00%        |
| Bajas por Anulación                      | 0,00        | 0,00%        |
| Ajustes Prórroga                         | 0,00        | 0,00%        |
| <b>TOTAL MODIFICACIONES</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00%</b> |

**INDICADORES FINANCIEROS**

|                                |        |
|--------------------------------|--------|
| 1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE | 0,01 € |
| 2. LIQUIDEZ INMEDIATA          | 0,51   |
| 3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO     | 1,05   |



|   |                           |
|---|---------------------------|
| TIPO ENTIDAD: <b>Organismo Autónomo</b> | Página 1/2                |
| ISLA: <b>Tenerife</b>                   | Población: <b>152.222</b> |
| NOMBRE: <b>De Actividades Musicales</b> | Modelo: <b>Normal</b>     |

| <b>CAPÍTULO INGRESOS</b>         | Previsiones Iniciales | Modificaciones Previsiones | %             | Previsiones Definitivas | Derechos Rec. Netos | %             | %              | Recaudación Neta    | %             | Pendiente Cobro   |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------|-------------------------|---------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-------------------|
| 1 IMPUESTOS DIRECTOS             | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%         | 0,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 2 IMPUESTOS INDIRECTOS           | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%         | 0,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 3 TASAS, P.P. Y OTROS INGRESOS   | 354.000,00            | 0,00                       | 0,00%         | 354.000,00              | 142.555,67          | 40,27%        | 5,29%          | 142.555,67          | 100,00%       | 0,00              |
| 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES      | 2.555.499,00          | 0,00                       | 0,00%         | 2.555.499,00            | 2.540.498,99        | 99,41%        | 94,32%         | 1.693.665,99        | 66,67%        | 846.833,00        |
| 5 INGRESOS PATRIMONIALES         | 25.000,00             | 0,00                       | 0,00%         | 25.000,00               | 10.349,35           | 41,40%        | 0,38%          | 10.349,35           | 100,00%       | 0,00              |
| 6 ENAJENACION INVERSIONES REALES | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%         | 0,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL      | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%         | 0,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 8 ACTIVOS FINANCIEROS            | 0,00                  | 521.910,00                 | 0,00%         | 521.910,00              | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 9 PASIVOS FINANCIEROS            | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%         | 0,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>            | <b>2.934.499,00</b>   | <b>521.910,00</b>          | <b>17,79%</b> | <b>3.456.409,00</b>     | <b>2.693.404,01</b> | <b>77,92%</b> | <b>100,00%</b> | <b>1.846.571,01</b> | <b>68,56%</b> | <b>846.833,00</b> |

| <b>CAPÍTULO GASTOS</b>       | Créditos Iniciales  | Modificaciones de Crédito | %             | Créditos Definitivos | Obligaciones Rec. Netas | %             | %              | Pagos Líquidos      | %             | Pendiente Pago    |
|------------------------------|---------------------|---------------------------|---------------|----------------------|-------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-------------------|
| 1 GASTOS DE PERSONAL         | 1.131.567,56        | 0,00                      | 0,00%         | 1.131.567,56         | 1.006.945,84            | 88,99%        | 32,39%         | 1.006.945,84        | 100,00%       | 0,00              |
| 2 GASTOS CORR.EN BS. Y SERV. | 1.742.075,72        | 501.910,00                | 28,81%        | 2.243.985,72         | 2.048.954,75            | 91,31%        | 65,90%         | 1.404.136,21        | 68,53%        | 644.818,54        |
| 3 GASTOS FINANCIEROS         | 0,00                | 0,00                      | 0,00%         | 0,00                 | 0,00                    | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES  | 18.855,72           | 0,00                      | 0,00%         | 18.855,72            | 15.690,00               | 83,21%        | 0,50%          | 15.690,00           | 100,00%       | 0,00              |
| 6 INVERSIONES REALES         | 42.000,00           | 20.000,00                 | 47,62%        | 62.000,00            | 37.680,46               | 60,77%        | 1,21%          | 6.776,12            | 17,98%        | 30.904,34         |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL  | 0,00                | 0,00                      | 0,00%         | 0,00                 | 0,00                    | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 8 ACTIVOS FINANCIEROS        | 0,00                | 0,00                      | 0,00%         | 0,00                 | 0,00                    | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| 9 PASIVOS FINANCIEROS        | 0,00                | 0,00                      | 0,00%         | 0,00                 | 0,00                    | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00              |
| <b>TOTAL GASTOS</b>          | <b>2.934.499,00</b> | <b>521.910,00</b>         | <b>17,79%</b> | <b>3.456.409,00</b>  | <b>3.109.271,05</b>     | <b>89,96%</b> | <b>100,00%</b> | <b>2.433.548,17</b> | <b>78,27%</b> | <b>675.722,88</b> |

| <b>REMANENTE DE TESORERÍA</b>                  |                   |
|--|-------------------|
| Fondos líquidos                                | <b>36.699,69</b>  |
| Derechos pendientes de cobro                   | <b>853.352,75</b> |
| Dchos ptes.cobro presupuesto corriente         | 846.833,00        |
| Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados        | 0,00              |
| Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.         | 6.519,75          |
| Cobros realizados ptes.aplicación definitiva   | 0,00              |
| <b>Obligaciones pendientes de pago</b>         | <b>784.009,48</b> |
| Obligac. ptes.pago presupuesto corriente       | 675.722,88        |
| Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados       | 38.014,22         |
| Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.        | 70.865,44         |
| Pagos realizados ptes.aplicación definitiva    | 593,06            |
| <b>Remanente de tesorería total</b>            | <b>106.042,96</b> |
| <b>Saldos de dudoso cobro</b>                  | <b>0,00</b>       |
| <b>Exceso de financiación afectada</b>         | <b>0,00</b>       |
| <b>Remanente tesorería para gastos grales.</b> | <b>106.042,96</b> |

| <b>AREA DE GASTO</b>                                   |                                |                |
|--|--------------------------------|----------------|
|  | Obligaciones Reconocidas Netas | %              |
| 0 Deuda pública  | 0,00                           | 0,00%          |
| 1 Servicios públicos básicos                           | 0,00                           | 0,00%          |
| 2 Actuaciones de protección y promoción social         | 16.744,11                      | 0,54%          |
| 3 Producción de bienes públicos de carácter preferente | 2.984.572,82                   | 95,99%         |
| 4 Actuaciones de carácter económico                    | 0,00                           | 0,00%          |
| 9 Actuaciones de carácter general                      | 107.954,12                     | 3,47%          |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                                    | <b>3.109.271,05</b>            | <b>100,00%</b> |

| <b>RESULTADO PRESUPUESTARIO</b>           |                    |
|---|--------------------|
| 1. Derechos reconocidos netos             | 2.693.404,01       |
| 2. Obligaciones reconocidas netas         | 3.109.271,05       |
| <b>3. Resultado presupuestario (1-2)</b>  | <b>-415.867,04</b> |
| 4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería | 513.437,43         |
| 5. Desviaciones negativas de financiación | 0,00               |
| 6. Desviaciones positivas de financiación | 0,00               |
| <b>7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO</b>     | <b>97.570,39</b>   |

|  | Derechos            | Obligaciones      |
|--|---------------------|-------------------|
| <b>Saldo a 1 de enero de 2010</b>      | <b>1.237.019,25</b> | <b>672.258,03</b> |
| Variación                              | 0,00                | 0,00              |
| Cobros/Pagos                           | 1.237.019,25        | 634.243,81        |
| <b>Saldo a 31 de diciembre de 2010</b> | <b>0,00</b>         | <b>38.014,22</b>  |



|               |                          |                    |
|---------------|--------------------------|--------------------|
| TIPO ENTIDAD: | Organismo Autónomo       | Página 2/2         |
| ISLA:         | Tenerife                 | Población: 152.222 |
| NOMBRE:       | De Actividades Musicales | Modelo: Normal     |

| <u>ACTIVO</u>                                   | <u>EJERCICIO 2010</u> | <u>%</u>       | <u>PASIVO</u>  | <u>EJERCICIO 2010</u> | <u>%</u>       |
|---|-----------------------|----------------|--|-----------------------|----------------|
| <b>INMOVILIZADO</b>                             | <b>825.949,53</b>     | <b>48,12%</b>  | <b>FONDOS PROPIOS</b>                                  | <b>749.313,50</b>     | <b>43,65%</b>  |
| Inversiones destinadas al uso general           | 0,00                  | 0,00%          | Patrimonio   | 1.422.057,37          | 82,84%         |
| Inmovilizaciones inmateriales                   | 0,00                  | 0,00%          | Reservas   | 0,00                  | 0,00%          |
| Inmovilizaciones materiales                     | 825.949,53            | 48,12%         | Resultados de ejercicios anteriores                    | -78.152,84            | -4,55%         |
| Inversiones gestionadas                         | 0,00                  | 0,00%          | Resultados del ejercicio                               | -594.591,03           | -34,64%        |
| Patrimonio público del suelo                    | 0,00                  | 0,00%          | <b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>               | <b>0,00</b>           | <b>0,00%</b>   |
| Inversiones financieras permanentes             | 0,00                  | 0,00%          | <b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>                        | <b>28.800,00</b>      | <b>1,68%</b>   |
| Deudores no presupuestarios a largo plazo       | 0,00                  | 0,00%          | Emissiones de obligaciones y otros valores negociables | 0,00                  | 0,00%          |
| <b>GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00%</b>   | Otras deudas a largo plazo                             | 28.800,00             | 1,68%          |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                        | <b>890.645,50</b>     | <b>51,88%</b>  | Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos      | 0,00                  | 0,00%          |
| Existencias                                     | 0,00                  | 0,00%          | <b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>                        | <b>938.481,53</b>     | <b>54,67%</b>  |
| Deudores  | 853.945,81            | 49,75%         | Emissiones de obligaciones y otros valores negociables | 0,00                  | 0,00%          |
| Inversiones financieras temporales              | 0,00                  | 0,00%          | Otras deudas a corto plazo                             | 0,00                  | 0,00%          |
| Tesorería                                       | 36.699,69             | 2,14%          | Acreeedores  | 938.481,53            | 54,67%         |
| Ajustes por periodificación                     | 0,00                  | 0,00%          | Ajustes por periodificación                            | 0,00                  | 0,00%          |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                             | <b>1.716.595,03</b>   | <b>100,00%</b> | <b>TOTAL PASIVO</b>                                    | <b>1.716.595,03</b>   | <b>100,00%</b> |

| <u>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</u>                                     |         |
|--|---------|
| <b>De Presupuesto corriente</b>  |         |
| 1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS                                      | 17,79%  |
| 2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS                                 | 89,96%  |
| 3. REALIZACIÓN DE PAGOS  | 78,27%  |
| 4. GASTO POR HABITANTE   | 20,43 € |
| 5. INVERSIÓN POR HABITANTE   | 0,25 €  |
| 6. ESFUERZO INVERSOR   | 1,21%   |
| 7. PERIODO MEDIO DE PAGO   | 118,20  |
| * De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI                |         |
| 8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS                               | 77,92%  |
| 9. REALIZACIÓN DE COBROS   | 68,56%  |
| 10. INGRESO POR HABITANTE  | 17,69 € |
| 11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA                                      | 100,00% |
| 12. PERIODO MEDIO DE COBRO   | 0,00    |
| * De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III           |         |
| 13. AUTONOMÍA  | 68,56%  |
| * De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas |         |
| 14. AUTONOMÍA FISCAL   | 5,29%   |
| 15. CARGA FINANCIERA GLOBAL  | 0,00%   |
| 16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE                                     | 0,00 €  |
| 17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE                                | 0,64 €  |
| 18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA                           | 92,01%  |
| 19. AHORRO BRUTO   | -14,04% |
| 20. AHORRO NETO  | -14,04% |
| <b>De Presupuestos cerrados:</b>                                       |         |
| 1. REALIZACIÓN DE PAGOS  | 94,35%  |
| 2. REALIZACIÓN DE COBROS   | 100,00% |

| <u>CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL</u> |                   |
|--|-------------------|
| <b>AHORRO</b>                                      | <b>0,00</b>       |
| <b>DESAHORRO</b>                                   | <b>594.591,03</b> |

| <u>ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO</u> |                   |                |
|--|-------------------|----------------|
|  | <b>TOTALES</b>    | <b>%</b>       |
| Créditos Extraordinarios                   | 0,00              | 0,00%          |
| Suplementos de Crédito                     | 513.437,43        | 98,38%         |
| Ampliaciones de Crédito                    | 0,00              | 0,00%          |
| Transferencias de Crédito Positivas        | 0,00              | 0,00%          |
| Transferencias de Crédito Negativas        | 0,00              | 0,00%          |
| Incorporaciones de Remanentes de Crédito   | 8.472,57          | 1,62%          |
| Créditos Generados por Ingresos            | 0,00              | 0,00%          |
| Bajas por Anulación                        | 0,00              | 0,00%          |
| Ajustes Prórroga                           | 0,00              | 0,00%          |
| <b>TOTAL MODIFICACIONES</b>                | <b>521.910,00</b> | <b>100,00%</b> |

| <u>INDICADORES FINANCIEROS</u> |        |
|--------------------------------|--------|
| 1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE | 0,19 € |
| 2. LIQUIDEZ INMEDIATA          | 0,05   |
| 3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO     | 1,14   |



|  |                           |
|--|---------------------------|
| TIPO ENTIDAD: <b>Organismo Autónomo</b>  | Página 1/2                |
| ISLA: <b>Tenerife</b>  | Población: <b>152.222</b> |
| NOMBRE: <b>La Gerencia de Urbanismo del Excmo Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna</b> | Modelo: <b>Normal</b>     |

| <b>CAPÍTULO INGRESOS</b>         | Previsiones Iniciales | Modificaciones Previsiones | %             | Previsiones Definitivas | Derechos Rec. Netos | %             | %              | Recaudación Neta    | %             | Pendiente Cobro     |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------|-------------------------|---------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|---------------------|
| 1 IMPUESTOS DIRECTOS             | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%         | 0,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00                |
| 2 IMPUESTOS INDIRECTOS           | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%         | 0,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00                |
| 3 TASAS,P.P. Y OTROS INGRESOS    | 1.953.363,59          | 173.229,58                 | 8,87%         | 2.126.593,17            | 2.255.359,67        | 106,06%       | 38,07%         | 949.197,68          | 42,09%        | 1.306.161,99        |
| 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES      | 4.813.664,26          | 0,00                       | 0,00%         | 4.813.664,26            | 3.603.426,94        | 74,86%        | 60,82%         | 1.275.907,74        | 35,41%        | 2.327.519,20        |
| 5 INGRESOS PATRIMONIALES         | 200.000,00            | 0,00                       | 0,00%         | 200.000,00              | 65.698,40           | 32,85%        | 1,11%          | 65.698,40           | 100,00%       | 0,00                |
| 6 ENAJENACION INVERSIONES REALES | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%         | 0,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00                |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL      | 38.808,82             | 0,00                       | 0,00%         | 38.808,82               | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00                |
| 8 ACTIVOS FINANCIEROS            | 0,00                  | 5.634.267,11               | 0,00%         | 5.634.267,11            | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00                |
| 9 PASIVOS FINANCIEROS            | 0,00                  | 0,00                       | 0,00%         | 0,00                    | 0,00                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00                |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>            | <b>7.005.836,67</b>   | <b>5.807.496,69</b>        | <b>82,90%</b> | <b>12.813.333,36</b>    | <b>5.924.485,01</b> | <b>46,24%</b> | <b>100,00%</b> | <b>2.290.803,82</b> | <b>38,67%</b> | <b>3.633.681,19</b> |

| <b>CAPÍTULO GASTOS</b>        | Créditos Iniciales  | Modificaciones de Crédito | %             | Créditos Definitivos | Obligaciones Rec. Netas | %             | %              | Pagos Líquidos      | %             | Pendiente Pago   |
|-------------------------------|---------------------|---------------------------|---------------|----------------------|-------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|------------------|
| 1 GASTOS DE PERSONAL          | 4.677.130,90        | -96.020,32                | -2,05%        | 4.581.110,58         | 3.814.448,00            | 83,26%        | 67,38%         | 3.814.448,00        | 100,00%       | 0,00             |
| 2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV. | 2.015.005,83        | 1.185.905,28              | 58,85%        | 3.200.911,11         | 1.460.647,10            | 45,63%        | 25,80%         | 1.448.534,94        | 99,17%        | 12.112,16        |
| 3 GASTOS FINANCIEROS          | 3.000,00            | 0,00                      | 0,00%         | 3.000,00             | 1.619,10                | 53,97%        | 0,03%          | 1.619,10            | 100,00%       | 0,00             |
| 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES   | 67.789,99           | 67.789,99                 | 100,00%       | 135.579,98           | 67.789,99               | 50,00%        | 1,20%          | 67.789,99           | 100,00%       | 0,00             |
| 6 INVERSIONES REALES          | 242.909,95          | 4.649.821,74              | 1914,22%      | 4.892.731,69         | 316.787,20              | 6,47%         | 5,60%          | 315.605,94          | 99,63%        | 1.181,26         |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL   | 0,00                | 0,00                      | 0,00%         | 0,00                 | 0,00                    | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00             |
| 8 ACTIVOS FINANCIEROS         | 0,00                | 0,00                      | 0,00%         | 0,00                 | 0,00                    | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00             |
| 9 PASIVOS FINANCIEROS         | 0,00                | 0,00                      | 0,00%         | 0,00                 | 0,00                    | 0,00%         | 0,00%          | 0,00                | 0,00%         | 0,00             |
| <b>TOTAL GASTOS</b>           | <b>7.005.836,67</b> | <b>5.807.496,69</b>       | <b>82,90%</b> | <b>12.813.333,36</b> | <b>5.661.291,39</b>     | <b>44,18%</b> | <b>100,00%</b> | <b>5.647.997,97</b> | <b>99,77%</b> | <b>13.293,42</b> |

| <b>REMANENTE DE TESORERÍA</b>                  |                      |
|--|----------------------|
| Fondos líquidos                                | <b>6.421.196,86</b>  |
| Derechos pendientes de cobro                   | <b>8.988.010,88</b>  |
| Dchos ptes.cobro presupuesto corriente         | 3.633.681,19         |
| Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados        | 5.370.641,18         |
| Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.         | 38.779,14            |
| Cobros realizados ptes.aplicación definitiva   | 55.090,63            |
| <b>Obligaciones pendientes de pago</b>         | <b>2.260.109,06</b>  |
| Obligac. ptes.pago presupuesto corriente       | 13.293,42            |
| Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados       | 4.693,02             |
| Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.        | 2.242.122,62         |
| Pagos realizados ptes.aplicación definitiva    | 0,00                 |
| <b>Remanente de tesorería total</b>            | <b>13.149.098,68</b> |
| <b>Saldos de dudoso cobro</b>                  | <b>4.006.083,92</b>  |
| <b>Exceso de financiación afectada</b>         | <b>5.577.235,56</b>  |
| <b>Remanente tesorería para gastos grales.</b> | <b>3.565.779,20</b>  |

| <b>AREA DE GASTO</b>                                   |                                |                |
|--|--------------------------------|----------------|
|  | Obligaciones Reconocidas Netas | %              |
| 0 Deuda pública  | 0,00                           | 0,00%          |
| 1 Servicios públicos básicos                           | 5.466.286,96                   | 96,56%         |
| 2 Actuaciones de protección y promoción social         | 153.470,94                     | 2,71%          |
| 3 Producción de bienes públicos de carácter preferente | 0,00                           | 0,00%          |
| 4 Actuaciones de carácter económico                    | 15.627,65                      | 0,28%          |
| 9 Actuaciones de carácter general                      | 25.905,84                      | 0,46%          |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                                    | <b>5.661.291,39</b>            | <b>100,00%</b> |

| <b>RESULTADO PRESUPUESTARIO</b>           |                   |
|---|-------------------|
| 1. Derechos reconocidos netos             | 5.924.485,01      |
| 2. Obligaciones reconocidas netas         | 5.661.291,39      |
| <b>3. Resultado presupuestario (1-2)</b>  | <b>263.193,62</b> |
| 4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería | 341.546,41        |
| 5. Desviaciones negativas de financiación | 129.693,32        |
| 6. Desviaciones positivas de financiación | 96.339,09         |
| <b>7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO</b>     | <b>638.094,26</b> |

|  | Derechos            | Obligaciones     |
|--|---------------------|------------------|
| <b>Saldo a 1 de enero de 2010</b>      | <b>5.577.633,74</b> | <b>11.503,64</b> |
| Variación                              | -56.632,95          | -3.473,58        |
| Cobros/Pagos                           | 162.379,87          | 3.337,04         |
| <b>Saldo a 31 de diciembre de 2010</b> | <b>5.358.620,92</b> | <b>4.693,02</b>  |



|               |   |                    |
|---------------|---|--------------------|
| TIPO ENTIDAD: | Organismo Autónomo  | Página 2/2         |
| ISLA:         | Tenerife  | Población: 152.222 |
| NOMBRE:       | La Gerencia de Urbanismo del Excmo Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna | Modelo: Normal     |

| ACTIVO  | EJERCICIO 2010       | %              | PASIVO  | EJERCICIO 2010       | %              |
|---|----------------------|----------------|---|----------------------|----------------|
| <b>INMOVILIZADO</b>                             | <b>5.742.987,31</b>  | <b>29,28%</b>  | <b>FONDOS PROPIOS</b>                                 | <b>14.709.888,44</b> | <b>74,99%</b>  |
| Inversiones destinadas al uso general           | 280.800,00           | 1,43%          | Patrimonio  | 2.904.210,12         | 14,80%         |
| Inmovilizaciones inmateriales                   | 17.700,00            | 0,09%          | Reservas  | 0,00                 | 0,00%          |
| Inmovilizaciones materiales                     | 1.237.641,89         | 6,31%          | Resultados de ejercicios anteriores                   | 12.942.194,44        | 65,98%         |
| Inversiones gestionadas                         | 0,00                 | 0,00%          | Resultados del ejercicio                              | -1.136.516,12        | -5,79%         |
| Patrimonio público del suelo                    | 4.164.389,33         | 21,23%         | <b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>   |
| Inversiones financieras permanentes             | 0,00                 | 0,00%          | <b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>   |
| Deudores no presupuestarios a largo plazo       | 42.456,09            | 0,22%          | Emisiones de obligaciones y otros valores negociables | 0,00                 | 0,00%          |
| <b>GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>   | Otras deudas a largo plazo                            | 0,00                 | 0,00%          |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                        | <b>13.873.522,56</b> | <b>70,72%</b>  | Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos     | 0,00                 | 0,00%          |
| Existencias                                     | 0,00                 | 0,00%          | <b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>                       | <b>4.906.621,43</b>  | <b>25,01%</b>  |
| Deudores  | 7.452.325,70         | 37,99%         | Emisiones de obligaciones y otros valores negociables | 0,00                 | 0,00%          |
| Inversiones financieras temporales              | 0,00                 | 0,00%          | Otras deudas a corto plazo                            | 1.302.627,42         | 6,64%          |
| Tesorería                                       | 6.421.196,86         | 32,73%         | Acreeedores   | 3.603.994,01         | 18,37%         |
| Ajustes por periodificación                     | 0,00                 | 0,00%          | Ajustes por periodificación                           | 0,00                 | 0,00%          |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                             | <b>19.616.509,87</b> | <b>100,00%</b> | <b>TOTAL PASIVO</b>                                   | <b>19.616.509,87</b> | <b>100,00%</b> |

**INDICADORES PRESUPUESTARIOS**

| De Presupuesto corriente   |         |
|--|---------|
| 1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS                                      | 82,90%  |
| 2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS                                 | 44,18%  |
| 3. REALIZACIÓN DE PAGOS  | 99,77%  |
| 4. GASTO POR HABITANTE   | 37,19 € |
| 5. INVERSIÓN POR HABITANTE   | 2,08 €  |
| 6. ESFUERZO INVERSOR   | 5,60%   |
| 7. PERIODO MEDIO DE PAGO   | 2,73    |
| * De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI                |         |
| 8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS                               | 46,24%  |
| 9. REALIZACIÓN DE COBROS   | 38,67%  |
| 10. INGRESO POR HABITANTE  | 38,92 € |
| 11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA                                      | 42,09%  |
| 12. PERIODO MEDIO DE COBRO   | 211,38  |
| * De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III           |         |
| 13. AUTONOMÍA  | 60,71%  |
| * De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas |         |
| 14. AUTONOMÍA FISCAL   | 38,07%  |
| 15. CARGA FINANCIERA GLOBAL  | 0,03%   |
| 16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE                                     | 0,01 €  |
| 17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE                                | 4,19 €  |
| 18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA                           | 17,89%  |
| 19. AHORRO BRUTO   | 9,79%   |
| 20. AHORRO NETO  | 9,79%   |
| De Presupuestos cerrados:  |         |
| 1. REALIZACIÓN DE PAGOS  | 41,56%  |
| 2. REALIZACIÓN DE COBROS   | 2,94%   |

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL**

|           |              |
|-----------|--------------|
| AHORRO    | 0,00         |
| DESAHORRO | 1.136.516,12 |

**ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO**

|  | TOTALES             | %              |
|--|---------------------|----------------|
| Créditos Extraordinarios                 | 0,00                | 0,00%          |
| Suplementos de Crédito                   | 0,00                | 0,00%          |
| Ampliaciones de Crédito                  | 173.229,58          | 2,98%          |
| Transferencias de Crédito Positivas      | 121.320,32          | 2,09%          |
| Transferencias de Crédito Negativas      | 121.320,32          | 2,09%          |
| Incorporaciones de Remanentes de Crédito | 5.634.267,11        | 97,02%         |
| Créditos Generados por Ingresos          | 0,00                | 0,00%          |
| Bajas por Anulación                      | 0,00                | 0,00%          |
| Ajustes Prórroga                         | 0,00                | 0,00%          |
| <b>TOTAL MODIFICACIONES</b>              | <b>5.807.496,69</b> | <b>100,00%</b> |

**INDICADORES FINANCIEROS**

|                                |        |
|--------------------------------|--------|
| 1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE | 8,56 € |
| 2. LIQUIDEZ INMEDIATA          | 2,84   |
| 3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO     | 6,82   |



Audiencia de Cuentas de Canarias

## CUENTAS ANUALES - I

### BALANCE

|                                |   |                     |                        |                        |                            |
|--------------------------------|---|---------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|
| <b>ENTIDAD LOCAL PRINCIPAL</b> | AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA            | <b>TIPO ENTIDAD</b> | AYUNTAMIENTO           | <b>% PARTICIPACION</b> | 100,00                     |
| <b>ENTIDAD DEPENDIENTE</b>     | SOCIEDAD MUNICIPAL DE VIVIENDAS DE SAN CRISTOBAL DE L | <b>TIPO ENTIDAD</b> | SOCIEDAD MERCANTIL     | <b>CIF</b>             | A38356135                  |
| <b>CC.AA.</b>                  | CANARIAS  | <b>PROVINCIA</b>    | SANTA CRUZ DE TENERIFE | <b>LOCALIDAD</b>       | SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA |
|                                |   |                     |                        | <b>EJERCICIO</b>       | 2010                       |

| ACTIVO   |                      | PATRIMONIO NETO Y PASIVO                                  |                      |
|--|----------------------|---|----------------------|
| <b>A) Activo no corriente</b>                        | <b>6.173.163,19</b>  | <b>A) Patrimonio neto</b>                                 | <b>14.543.911,04</b> |
| I. Inmovilizado intangible                           | 18.896,17            | <b>A-1) Fondos propios</b>                                | <b>12.011.461,84</b> |
| II. Inmovilizado material                            | 1.968.523,82         | I. Capital  | 1.895.547,41         |
| III. Inversiones inmobiliarias                       | 4.176.705,28         | II. Prima de emisión                                      | 9.432.254,51         |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asoc. a l.p. | 0,00                 | III. Reservas   | 0,00                 |
| V. Inversiones financieras a largo plazo             | 9.037,92             | III.1 Reservas para Inversiones Canarias                  | 0,00                 |
| VI. Activos por impuesto diferido                    | 0,00                 | IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)    | 0,00                 |
| <b>B) Activo corriente</b>                           | <b>34.726.139,62</b> | V. Resultados de ejercicios anteriores                    | 0,00                 |
| I. Activos no corrientes mantenidos para la vent     | 0,00                 | VI. Otras aportaciones de socios                          | 0,00                 |
| II. Existencias                                      | 28.194.323,46        | VII. Resultado del ejercicio                              | 683.659,92           |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar   | 5.061.889,90         | VIII. (Dividendo a cuenta)                                | 0,00                 |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asoc. a c.p. | 0,00                 | IX. Otros instrumentos de patrimonio neto                 | 0,00                 |
| V. Inversiones financieras a corto plazo             | 911.744,00           | <b>A-2) Ajustes por cambio de valor</b>                   | <b>0,00</b>          |
| VI. Periodificaciones a corto plazo                  | 6.833,84             | <b>A-3) Subvenciones, donac. y legados recibidos</b>      | <b>2.532.449,20</b>  |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes  | 551.348,42           | <b>B) Pasivo no corriente</b>                             | <b>7.095.379,23</b>  |
|  |                      | I. Provisiones a largo plazo                              | 0,00                 |
|  |                      | II. Deudas a largo plazo                                  | 7.095.379,23         |
|  |                      | III. Deudas con empresas del grupo y asoc. a largo plazo  | 0,00                 |
|  |                      | IV. Pasivo por impuesto diferido                          | 0,00                 |
|  |                      | V. Periodificaciones a largo plazo                        | 0,00                 |
|  |                      | <b>C) Pasivo corriente</b>                                | <b>19.260.012,54</b> |
|  |                      | I. Pas. vinculados act. no corr. mantenidos para la venta | 0,00                 |
|  |                      | II. Provisiones a corto plazo                             | 2.742.156,54         |
|  |                      | III. Deudas a corto plazo                                 | 6.521.663,19         |
|  |                      | IV. Deudas con empresas del grupo y asoc. a corto plazo   | 0,00                 |
|  |                      | V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar         | 8.687.254,96         |
|  |                      | VI. Periodificaciones a corto plazo                       | 1.308.937,85         |
| <b>TOTAL GENERAL (A + B)</b>                         | <b>40.899.302,81</b> | <b>TOTAL GENERAL (A + B + C)</b>                          | <b>40.899.302,81</b> |





Audiencia de Cuentas de Canarias

## CUENTAS ANUALES - II

### CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS

|                         |   |                 |                        |           |                            |
|-------------------------|---|-----------------|------------------------|-----------|----------------------------|
| ENTIDAD LOCAL PRINCIPAL | AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA                | TIPO ENTIDAD    | AYUNTAMIENTO           |           |                            |
| ENTIDAD DEPENDIENTE     | SOCIEDAD MUNICIPAL DE VIVIENDAS DE SAN CRISTOBAL DE LA LA | % PARTICIPACION | 100,00                 |           |                            |
| TIPO ENTIDAD            | SOCIEDAD MERCANTIL  | CIF             | A38356135              | EJERCICIO | 2010                       |
| CC.AA.                  | CANARIAS  | PROVINCIA       | SANTA CRUZ DE TENERIFE | LOCALIDAD | SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA |

|  |                   |
|--|-------------------|
| 1. Importe neto de la cifra de negocios  | 19.879.502,31     |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación          | -14.094.241,75    |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo                                   | 3.944.769,18      |
| 4. Aprovisionamientos  | -10.943.871,65    |
| 5. Otros ingresos de explotación   | 3.337.171,78      |
| 6. Gastos de personal  | -1.479.620,60     |
| 7. Otros gastos de explotación   | -3.061.217,66     |
| 8. Amortización del inmovilizado   | -95.434,17        |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras                    | 3.627.964,70      |
| 10. Excesos de provisiones   | 0,00              |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado                           | 0,00              |
| 12. Otros resultados   | -405.857,39       |
| <b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)</b>                        | <b>709.164,75</b> |
| 13. Ingresos financieros   | 25.924,40         |
| 14. Gastos financieros   | -40.429,40        |
| 15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros                           | 0,00              |
| 16. Diferencia de cambio   | 0,00              |
| 17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros                | 0,00              |
| <b>B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)</b>  | <b>-14.505,00</b> |
| <b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)</b>   | <b>694.659,75</b> |
| 18. Impuestos sobre beneficios   | -10.999,83        |
| <b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE OPERACIONES CONTINUADAS (C+18)</b>            | <b>683.659,92</b> |
| 19. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas netos de impuestos | 0,00              |
| <b>E) RESULTADO DEL EJERCICIO (D+19)</b>   | <b>683.659,92</b> |



Audiencia de Cuentas de Canarias

## CUENTAS ANUALES - III

### ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

|                         |   |                 |              |           |      |         |      |
|-------------------------|---|-----------------|--------------|-----------|------|---------|------|
| ENTIDAD LOCAL PRINCIPAL | AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA                | TIPO ENTIDAD    | AYUNTAMIENTO |           |      |         |      |
| ENTIDAD DEPENDIENTE     | SOCIEDAD MUNICIPAL DE VIVIENDAS DE SAN CRISTOBAL DE LA LA | % PARTICIPACION | 100,00       |           |      |         |      |
| TIPO ENTIDAD            | SOCIEDAD MERCANTIL  | CIF             | A38356135    | EJERCICIO | 2010 | MODELO: | PYME |

#### B) ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

|   | TOTAL                |
|---|----------------------|
| <b>A) SALDO FINAL DEL AÑO 2008</b>                | <b>17.757.276,84</b> |
| I. Ajustes por cambios de crit. 2008 y ant.       | 0,00                 |
| II. Ajustes por errores 2008 y anteri             | 0,00                 |
| <b>B) SALDO AJUSTADO INICIO DEL 2009</b>          | <b>17.757.276,84</b> |
| I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias | 0,00                 |
| II. Total ingresos y gastos reconocidos           | 0,00                 |
| III. Operaciones con socios y propietarios        | 0,00                 |
| IV. Otras variaciones del patrimonio neto         | -636.546,53          |
| <b>C) SALDO FINAL DEL AÑO 2009</b>                | <b>17.120.730,31</b> |
| I. Ajustes por cambio de crit. 2009               | 0,00                 |
| II. Ajustes por errores 2009                      | 0,00                 |
| <b>D) SALDO AJUSTADO INICIO DEL AÑO 2010</b>      | <b>17.120.730,31</b> |
| I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias | 0,00                 |
| II. Total ingresos y gastos reconocidos           | 0,00                 |
| III. Operaciones con socios y propietarios        | 0,00                 |
| IV. Otras variaciones del patrimonio neto         | -2.576.819,27        |
| <b>E) SALDO FINAL DEL AÑO 2010</b>                | <b>14.543.911,04</b> |

(\*) El Estado de Cambios en el Patrimonio neto de las empresas que opten por el PGC PYMES sólo está integrado por el documento B.



Audiencia de Cuentas de Canarias

## CUENTAS ANUALES - IV

### ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

|                         |   |                 |                        |           |                            |
|-------------------------|---|-----------------|------------------------|-----------|----------------------------|
| ENTIDAD LOCAL PRINCIPAL | AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA                | TIPO ENTIDAD    | AYUNTAMIENTO           |           |                            |
| ENTIDAD DEPENDIENTE     | SOCIEDAD MUNICIPAL DE VIVIENDAS DE SAN CRISTOBAL DE LA LA | % PARTICIPACION | 100,00                 |           |                            |
| TIPO ENTIDAD            | SOCIEDAD MERCANTIL  | CIF             | A38356135              | EJERCICIO | 2010                       |
| CC.AA.                  | CANARIAS  | PROVINCIA       | SANTA CRUZ DE TENERIFE | LOCALIDAD | SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA |

#### A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN

|   |               |
|---|---------------|
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos                     | 694.659,75    |
| 2. Ajustes del resultado  | -4.871.750,46 |
| 3. Cambios en el capital corriente                                | 11.124.774,23 |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación     | -25.504,83    |
| 5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1+2+3+4) | 6.922.178,69  |

#### B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

|   |              |
|---|--------------|
| 6. Pagos por inversiones                                    | 2.481.861,34 |
| 7. Cobros por desinversiones                                | 1.762.000,00 |
| 8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6) | -719.861,34  |

#### C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

|   |               |
|---|---------------|
| 9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio                              | 367.485,51    |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero                      | -6.690.116,33 |
| 11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio | 0,00          |
| 12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9+10-11)           | -6.322.630,82 |

#### D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO

|  |      |
|--|------|
| Efecto de las variaciones de los tipos de cambio | 0,00 |
|--|------|

#### E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES

|  |                    |
|--|--------------------|
| <b>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5+8+12+D)</b> | <b>-120.313,47</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                      | 671.661,91         |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                         | 551.348,44         |