



Audiencia de Cuentas de Canarias

**INFORME DEFINITIVO
DE LA FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2010
DEL AYUNTAMIENTO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE**

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 Deportes del Excelentísimo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife.
- Gerencia Municipal de Urbanismo.
- Organismo Autónomo de Fiestas y Actividades Recreativas del Excmo. Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife.
- Organismos Autónomo de Cultura.
- Organismo Autónomo Instituto Municipal de Atención Social (IMAS).

Las Sociedades Mercantiles de capital íntegramente de la Entidad son:

- Sociedad Mercantil Viviendas, Proyectos y Obras Municipales de Santa Cruz de Tenerife S.A..
- Sociedad de Desarrollo de Santa Cruz de Tenerife S.A..



Audiencia de Cuentas de Canarias

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 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

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

2.- No se ha cumplido el plazo para la emisión del informe por parte de la Comisión Especial de Cuentas.

3.- No se ha cumplido el plazo establecido para el inicio de exposición pública de la Cuenta General.

4.- No se ha cumplido el plazo establecido para la presentación al Pleno de la Cuenta General.

5.- La Cuenta General ha sido aprobada por el Pleno de la Corporación fuera del plazo establecido en el artículo 212.4 del TRLRHL.

E) En relación con la composición de la Cuenta General

En Relación con la Cuenta General no se acompaña la totalidad de las cuentas anuales de la Sociedad Mercantil Viviendas, Proyectos y Obras Municipales de Santa Cruz de Tenerife S.A.



F) En relación con la documentación complementaria

No se acompaña a la Cuenta General la Memoria justificativa del coste y rendimiento de los servicios públicos no 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.

G) En relación con la Liquidación del Presupuesto

El importe de las desviaciones de financiación negativas del ejercicio del Resultado presupuestario no coincide con el total de las desviaciones de financiación del ejercicio negativas de los Gastos con financiación afectada de la Memoria.

H) En relación con la Memoria

1.- El total de las desviaciones de financiación del ejercicio negativas de los “Gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación” de la Memoria no coincide la suma de las desviaciones de financiación del ejercicio con signo negativo que se recoge en la información de cada unidad de gasto y por agente de la Memoria.

2.- 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 de Deportes del Excelentísimo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife

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.



J) En relación con el Organismo Autónomo Gerencia Municipal de Urbanismo

1.- El importe de las desviaciones de financiación positivas del ejercicio del Resultado presupuestario no coincide con el total de las desviaciones de financiación del ejercicio positivas de los Gastos con financiación afectada de la Memoria.

2.- El importe de las desviaciones de financiación negativas del ejercicio del Resultado presupuestario no coincide con el total de las desviaciones de financiación del ejercicio negativas de los Gastos con financiación afectada de la Memoria.

3.- El total de las desviaciones de financiación acumuladas negativas de los “Gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación” de la Memoria no coincide la suma de las desviaciones de financiación acumuladas con signo negativo que se recoge en la información de cada unidad de gasto y por agente de la Memoria.

4.- 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.

K) En relación con el Organismo Autónomo de Fiestas y Actividades Recreativas del Excmo. Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife

1.- El importe de las desviaciones de financiación negativas del ejercicio del Resultado presupuestario no coincide con el total de las desviaciones de financiación del ejercicio negativas de los Gastos con financiación afectada de la Memoria.

2.- El importe de las Obligaciones pendientes de pago de operaciones no presupuestarias del Remanente de tesorería de la Memoria no coincide con la suma de las cuentas correspondientes del Balance de comprobación.

L) En relación con el Organismo Autónomo de Cultura

1.- 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.



Audiencia de Cuentas de Canarias

2.- El importe de las desviaciones de financiación positivas del ejercicio del Resultado presupuestario no coincide con el total de las desviaciones de financiación del ejercicio positivas de los Gastos con financiación afectada de la Memoria.

3.- El importe de las desviaciones de financiación negativas del ejercicio del Resultado presupuestario no coincide con el total de las desviaciones de financiación del ejercicio negativas de los Gastos con financiación afectada de la Memoria.

4.- El saldo final total de los Fondos propios de la Memoria no coincide con el saldo del ejercicio actual del epígrafe Fondos propios del pasivo del Balance.

5.- 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.

6.- El importe de las Obligaciones pendientes de pago de operaciones no presupuestarias del Remanente de tesorería de la Memoria no coincide con la suma de las cuentas correspondientes del Balance de comprobación.

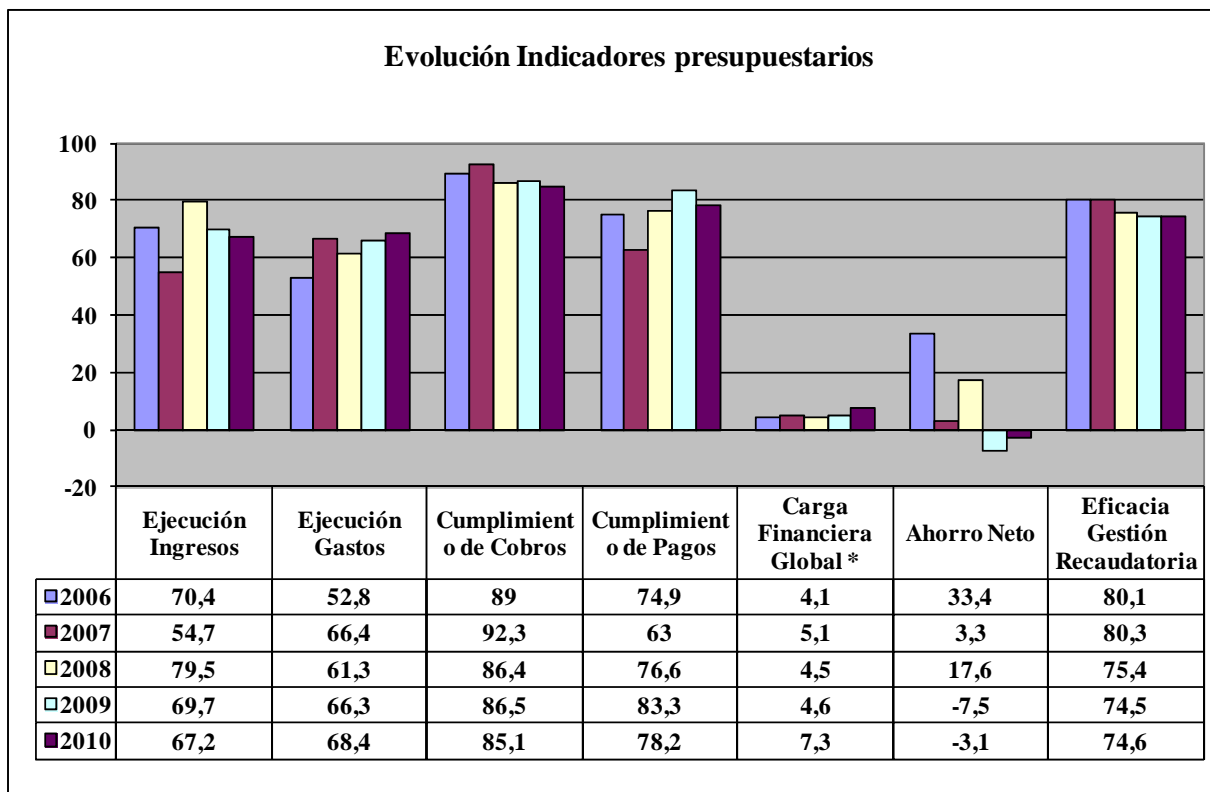
7.- El importe del exceso de financiación afectada del Remanente de tesorería de la Memoria no coincide con el total de las desviaciones de financiación acumuladas positivas de los “Gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación” de la Memoria.



ANÁLISIS EVOLUTIVO DE INDICADORES

A) INDICADORES PRESUPUESTARIOS

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



Nota: 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.



Audiencia de Cuentas de Canarias

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 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 15,6 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.

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



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.

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

- **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 36,5 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.

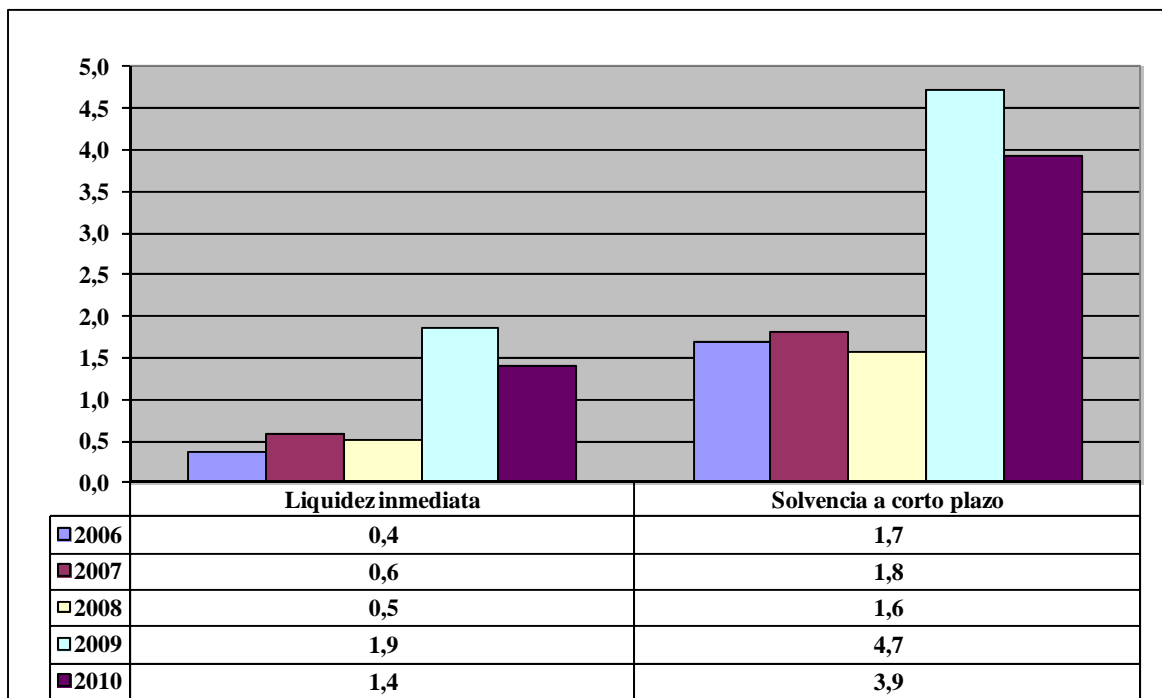
Este indicador mide, por lo tanto, la capacidad de la Entidad para transformar en liquidez los derechos de cobro liquidados y vencidos de los capítulos 1, 2 y 3, es decir, el ritmo de cobro.

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 5,5 puntos porcentuales.

B) INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

Se realiza un análisis de la evolución en cuatro 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 un aumento, en tantos por uno, de 1.

- **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.

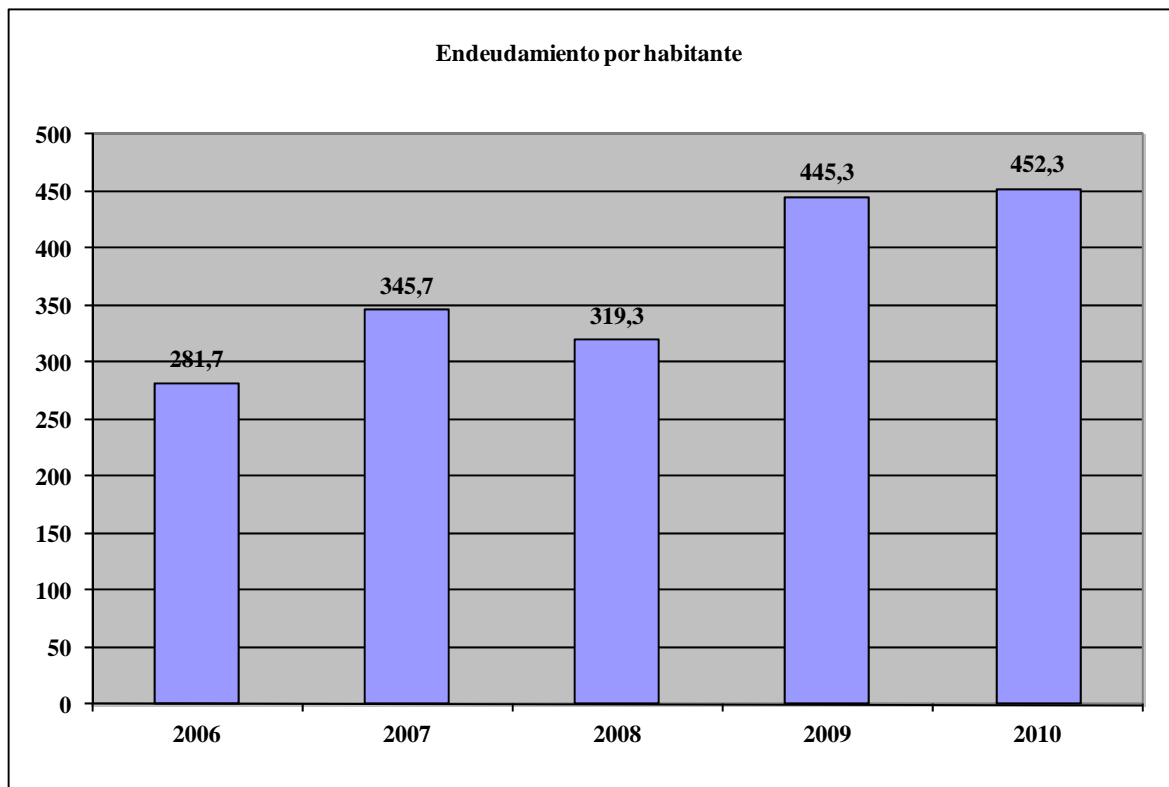
Se obtiene, calculando el porcentaje que suponen los fondos líquidos y los derechos pendientes de cobro netos, con relación a las obligaciones netas pendientes de pago. En el numerador de la expresión se incluyen los fondos líquidos y los derechos pendientes de cobro netos, es decir, deducidos los saldos 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 un aumento, en tantos por uno, de 2,2.



- **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 170,6 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 4 (Transferencias corrientes), que alcanzó el 40,3% de los derechos reconocidos, seguido en importancia del capítulo 1 (Impuestos directos) con el 28,8%.

El principal componente del gasto fue el capítulo 2 (Gastos corrientes en bienes y servicios), que representó el 28,1% de las obligaciones reconocidas. Le sigue el capítulo 1 (Gastos de personal), que supuso el 27,8% del total del gasto.

Las modificaciones netas de crédito para gastos supusieron el 83,1% de los créditos iniciales del Presupuesto, correspondiendo el mayor volumen de las mismas al capítulo 7 (Transferencias de capital).

Los grados de ejecución de ingresos y gastos fueron intermedios y reducidos, respectivamente, en tanto que los niveles de cumplimiento de los cobros y pagos se situaron en niveles intermedios y reducidos, el 85,1% y 78,2%, respectivamente, habiendo alcanzado la eficacia en la gestión recaudatoria un 74,6%.

Los importes pendientes de cobro en ejercicios cerrados eran elevados.

La carga financiera global alcanzó el 7,3% de los derechos reconocidos netos por operaciones corrientes.

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

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
SANTA CRUZ DE TENERIFE**

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 Santa Cruz de Tenerife (Tenerife)

Ayuntamiento Santa Cruz de Tenerife (NIF: P3803800F)
6. Documentación complementaria. No se adjunta la siguiente documentación complementaria exigida en la normativa aplicable: P3803800F: Memoria justificativa del coste y rendimiento de los servicios públicos y Memoria demostrativa del grado de cumplimiento de los objetivos (PDF)
14. Aprobación definitiva del Presupuesto. La aprobación definitiva del Presupuesto se realizó con posterioridad al 31 de diciembre del ejercicio anterior.
15. Aprobación de la Liquidación del Presupuesto. La Liquidación del Presupuesto no se aprobó en el plazo legalmente establecido.
16. Elaboración de la Cuenta General. La Cuenta General no se elaboró en el plazo legalmente establecido.
17. Informe Comisión Especial de Cuentas. El Informe de la Comisión Especial de Cuentas no se emitió en el plazo legalmente establecido.
18. Inicio de exposición pública de la Cuenta General. El inicio de exposición pública de la Cuenta General se realizó con posterioridad al plazo legalmente establecido.
19. Presentación al Pleno de la Cuenta General. La presentación al Pleno de la Cuenta General se realizó con posterioridad al plazo legalmente establecido.
20. Aprobación de la Cuenta General. La Cuenta General se aprobó con posterioridad al plazo legalmente establecido.
210. Liquidación del Presupuesto. Resultado presupuestario. El importe de las Desviaciones de financiación negativas del ejercicio del "Resultado presupuestario" no coincide con el total de las Desviaciones de financiación del ejercicio negativas de los "Gastos con financiación afectada" de la Memoria. Errores detectados: 27.145.594,43 no es igual a 23.040.204,13
346. Memoria. Información presupuestaria. Gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación. El total de las Desviaciones de financiación del ejercicio negativas de los "Gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación" de la Memoria no coincide la suma de las Desviaciones de financiación del ejercicio con signo negativo de los "Gastos con financiación afectada. Información de cada unidad de gasto. D) Desviaciones de financiación por agentes" de la Memoria. Errores detectados: 23.040.204,13 no es igual a (-19.521.835,34)
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: 55.857.500,82 no es igual a 39.768.162,72
Organismo Autónomo De Deportes del Excelentísimo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife (NIF: Q3800487E)

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:
376.554,57 no es igual a 0

Sociedad Mercantil Viviendas, Proyectos y Obras Municipales de Santa Cruz de Tenerife, SA (NIF: A38078895)**5. Contenido de las cuentas anuales**

La Cuenta General de la entidad local no contiene, para esta Sociedad Mercantil, la siguiente documentación:
Estados de flujo de efectivo (PDF)

Organismo Autónomo Gerencia Municipal de Urbanismo (NIF: P8803804G)**209. Liquidación del Presupuesto. Resultado presupuestario.**

El importe de las Desviaciones de financiación positivas del ejercicio del "Resultado presupuestario" no coincide con el total de las Desviaciones de financiación del ejercicio positivas de los "Gastos con financiación afectada" de la Memoria.

Errores detectados:
0 no es igual a 559.623,74

210. Liquidación del Presupuesto. Resultado presupuestario.

El importe de las Desviaciones de financiación negativas del ejercicio del "Resultado presupuestario" no coincide con el total de las Desviaciones de financiación del ejercicio negativas de los "Gastos con financiación afectada" de la Memoria.

Errores detectados:
6.628.724,95 no es igual a 4.314.748,46

348. Memoria. Información presupuestaria. Gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación.

El total de las Desviaciones de financiación acumuladas negativas de los "Gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación" de la Memoria no coincide la suma de las Desviaciones de financiación acumuladas con signo negativo de los "Gastos con financiación afectada. Información de cada unidad de gasto. D) Desviaciones de financiación por agentes" de la Memoria.

Errores detectados:
3.185.968,67 no es igual a (| -3.030.486,88 |)

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:
17.981.920,44 no es igual a 18.581.769,84

**Organismo Autónomo de Fiestas y Actividades Recreativas del
Excmo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife (NIF: P8803803I)****210. Liquidación del Presupuesto. Resultado presupuestario.**

El importe de las Desviaciones de financiación negativas del ejercicio del "Resultado presupuestario" no coincide con el total de las Desviaciones de financiación del ejercicio negativas de los "Gastos con financiación afectada" de la Memoria.

Errores detectados:
14.049,00 no es igual a 0

360. Memoria. Información presupuestaria. Remanente de tesorería.

El importe de las Obligaciones pendientes de pago de operaciones no presupuestarias del "Remanente de tesorería" de la Memoria no coincide con la suma de las cuentas (180), (185), (410), (414), (419), (453), (475), (476), (477), (502), (507), (522), (525), (560) y (561) del "Balance de comprobación".

Errores detectados:
65.794,16 no es igual a (0 + 0 + 0 + 0 + 0 + 0 + 17.071,49 + 35.879,38 + 0 + 0 + 0 + 0 + 0 + 27.318,29 + 650,58 + 0)

Organismo Autónomo De Cultura (NIF: P8803801C)**187. Liquidación del Presupuesto. Liquidación del presupuesto de gastos.**

<p>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". (Caso de subvenciones o transferencias en especie, se indicará en la columna "Justificación" el concepto e importe de las mismas)</p> <p>Errores detectados: 153.122,30 no es igual a (0 + 47.025,31)</p>
<p>209. Liquidación del Presupuesto. Resultado presupuestario.</p> <p>El importe de las Desviaciones de financiación positivas del ejercicio del "Resultado presupuestario" no coincide con el total de las Desviaciones de financiación del ejercicio positivas de los "Gastos con financiación afectada" de la Memoria.</p> <p>Errores detectados: 126.405,66 no es igual a 118,40</p>
<p>210. Liquidación del Presupuesto. Resultado presupuestario.</p> <p>El importe de las Desviaciones de financiación negativas del ejercicio del "Resultado presupuestario" no coincide con el total de las Desviaciones de financiación del ejercicio negativas de los "Gastos con financiación afectada" de la Memoria.</p> <p>Errores detectados: 131.860,12 no es igual a 0</p>
<p>253. Memoria. Fondos propios.</p> <p>El Saldo final total de los "Fondos propios" de la Memoria no coincide con el saldo del ejercicio actual del epígrafe A) Fondos propios del Pasivo del "Balance".</p> <p>Errores detectados: 0 no es igual a 1.235.332,08</p>
<p>254. Memoria. Fondos propios.</p> <p>El Saldo inicial total de los "Fondos propios" de la Memoria no coincide con el saldo del ejercicio anterior del epígrafe A) Fondos propios del Pasivo del "Balance".</p> <p>Errores detectados: 0 no es igual a 2.015.006,18</p>
<p>360. Memoria. Información presupuestaria. Remanente de tesorería.</p> <p>El importe de las Obligaciones pendientes de pago de operaciones no presupuestarias del "Remanente de tesorería" de la Memoria no coincide con la suma de las cuentas (180), (185), (410), (414), (419), (453), (475), (476), (477), (502), (507), (522), (525), (560) y (561) del "Balance de comprobación".</p> <p>Errores detectados: 122.175,61 no es igual a (0 + 0 + 0 + 0 + 0 + 0 + 104.390,12 + 10.899,52 + 0 + 0 + 0 + 0 + 0 + 6.858,60 + 6.885,97 + 0)</p>
<p>362. Memoria. Información presupuestaria. Remanente de tesorería.</p> <p>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.</p> <p>Errores detectados: 19.990,13 no es igual a 118,40</p>



TIPO ENTIDAD:	Ayuntamiento	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 222.643
NOMBRE:	Santa Cruz de Tenerife	Modelo: Normal

CAPÍTULO INGRESOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones Previsiones	%	Previsiones Definitivas	Derechos Rec. Netos	%	%	Recaudación Neta	%	Pendiente Cobro
1 IMPUESTOS DIRECTOS	59.026.159,96	0,00	0,00%	59.026.159,96	64.181.254,59	108,73%	28,80%	49.839.310,36	77,65%	14.341.944,23
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	3.147.100,61	0,00	0,00%	3.147.100,61	3.414.803,62	108,51%	1,53%	1.886.833,86	55,25%	1.527.969,76
3 TASAS , P.P Y OTROS INGRESOS	20.702.356,61	129.563,55	0,63%	20.831.920,16	22.720.310,12	109,06%	10,20%	15.667.184,48	68,96%	7.053.125,64
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	77.726.855,16	10.222.553,00	13,15%	87.949.408,16	89.946.428,22	102,27%	40,36%	79.662.122,43	88,57%	10.284.305,79
5 INGRESOS PATRIMONIALES	2.498.358,53	0,00	0,00%	2.498.358,53	988.932,54	39,58%	0,44%	882.674,81	89,26%	106.257,73
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	7.859.296,14	49.247.821,22	626,62%	57.107.117,36	31.220.955,45	54,67%	14,01%	31.220.955,45	100,00%	0,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	119.447,54	90.932.862,93	76127,87%	91.052.310,47	537.891,24	0,59%	0,24%	537.891,24	100,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	9.974.523,32	-132.783,96	-1,33%	9.841.739,36	9.841.739,36	100,00%	4,42%	9.841.739,36	100,00%	0,00
TOTAL INGRESOS	181.054.097,87	150.400.016,74	83,07%	331.454.114,61	222.852.315,14	67,23%	100,00%	189.538.711,99	85,05%	33.313.603,15

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	65.090.955,21	4.459.059,66	6,85%	69.550.014,87	63.098.576,94	90,72%	27,84%	62.659.117,88	99,30%	439.459,06
2 GASTOS CORR.EN BS. Y SERV.	59.649.695,99	13.115.549,26	21,99%	72.765.245,25	63.619.584,04	87,43%	28,07%	37.386.054,13	58,77%	26.233.529,91
3 GASTOS FINANCIEROS	3.170.359,68	-1.460.131,12	-46,06%	1.710.228,56	1.154.367,58	67,50%	0,51%	1.094.948,09	94,85%	59.419,49
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	32.843.544,30	19.188.565,94	58,42%	52.032.110,24	46.990.229,71	90,31%	20,74%	36.066.125,15	76,75%	10.924.104,56
6 INVERSIONES REALES	7.140.264,73	46.044.839,10	644,86%	53.185.103,83	19.718.756,00	37,08%	8,70%	16.162.547,79	81,97%	3.556.208,21
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.065.307,10	66.507.233,72	2169,68%	69.572.540,82	19.483.161,05	28,00%	8,60%	11.202.246,94	57,50%	8.280.914,11
8 ACTIVOS FINANCIEROS	119.447,54	531.192,12	444,71%	650.639,66	566.939,05	87,14%	0,25%	566.939,05	100,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	9.974.523,32	2.013.708,06	20,19%	11.988.231,38	11.988.231,36	100,00%	5,29%	11.988.231,36	100,00%	0,00
TOTAL GASTOS	181.054.097,87	150.400.016,74	83,07%	331.454.114,61	226.619.845,73	68,37%	100,00%	177.126.210,39	78,16%	49.493.635,34

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	82.156.333,70
Derechos pendientes de cobro	147.981.000,22
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	33.313.603,15
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	115.040.763,49
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	1.626.259,70
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	1.999.626,12
Obligaciones pendientes de pago	58.776.007,07
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	49.493.635,34
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	1.640.260,28
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	8.352.375,64
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	710.264,19
Remanente de tesorería total	171.361.326,85
Saldos de dudoso cobro	83.696.051,77
Exceso de financiación afectada	55.857.500,82
Remanente tesorería para gastos grales.	31.807.774,26

ÁREA DE GASTOS		
	Obligaciones Reconocidas Netas	%
0 Deuda pública	13.078.659,57	5,77%
1 Servicios públicos básicos	107.018.227,90	47,22%
2 Actuaciones de protección y promoción social	17.748.173,43	7,83%
3 Producción de bienes públicos de carácter preferente	32.476.446,82	14,33%
4 Actuaciones de carácter económico	14.788.590,15	6,53%
9 Actuaciones de carácter general	41.509.747,86	18,32%
TOTAL GASTOS	226.619.845,73	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO		
1. Derechos reconocidos netos	222.852.315,14	
2. Obligaciones reconocidas netas	226.619.845,73	
3. Resultado presupuestario (1-2)	-3.767.530,59	
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	20.198.969,01	
5. Desviaciones negativas de financiación	27.145.594,43	
6. Desviaciones positivas de financiación	31.660.417,38	
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	11.916.615,47	

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2010	136.354.242,88	42.920.078,97
Variación	-4.190.157,36	0,00
Cobros/Pagos	17.123.322,03	41.279.818,69
Saldo a 31 de diciembre de 2010	115.040.763,49	1.640.260,28



TIPO ENTIDAD:	Ayuntamiento	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 222.643
NOMBRE:	Santa Cruz de Tenerife	Modelo: Normal

<u>ACTIVO</u>	<u>EJERCICIO 2010</u>	<u>%</u>	<u>PASIVO</u>	<u>EJERCICIO 2010</u>	<u>%</u>
INMOVILIZADO	241.389.892,42	61,70%	FONDOS PROPIOS	169.009.263,74	43,20%
Inversiones destinadas al uso general	143.781.800,18	36,75%	Patrimonio	164.882.931,03	42,14%
Inmovilizaciones inmateriales	430.842,29	0,11%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	94.647.196,15	24,19%	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	4.126.332,71	1,05%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	0,00%
Inversiones financieras permanentes	2.530.053,80	0,65%	ACREEDORES A LARGO PLAZO	87.868.457,93	22,46%
Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	0,00%	Otras deudas a largo plazo	87.868.457,93	22,46%
ACTIVO CIRCULANTE	149.846.280,40	38,30%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	134.358.451,15	34,34%
Deudores	67.217.891,98	17,18%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	461.277,74	0,12%	Otras deudas a corto plazo	12.824.814,49	3,28%
Tesorería	82.167.110,68	21,00%	Acreeedores	74.333.636,66	19,00%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	47.200.000,00	12,06%
TOTAL ACTIVO	391.236.172,82	100,00%	TOTAL PASIVO	391.236.172,82	100,00%

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

De Presupuesto corriente	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	83,07%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	68,37%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	78,16%
4. GASTO POR HABITANTE	1.017,86 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	176,08 €
6. ESFUERZO INVERSOR	17,30%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	130,47
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	67,23%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	85,05%
10. INGRESO POR HABITANTE	1.000,94 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	74,62%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	92,64
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	90,97%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	40,53%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	7,25%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	59,03 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	53,52 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	37,46%
19. AHORRO BRUTO	3,52%
20. AHORRO NETO	-3,09%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	96,18%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	12,96%

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL

AHORRO	4.126.332,71
DESAHORRO	0,00

ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO

	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	407.204,52	0,27%
Suplementos de Crédito	20.030.272,26	13,32%
Ampliaciones de Crédito	531.192,12	0,35%
Transferencias de Crédito Positivas	8.665.064,56	5,76%
Transferencias de Crédito Negativas	8.665.064,56	5,76%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	93.722.736,53	62,32%
Créditos Generados por Ingresos	46.504.548,56	30,92%
Bajas por Anulación	10.795.937,25	7,18%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	150.400.016,74	100,00%

INDICADORES FINANCIEROS

1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	452,26 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	1,40
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	3,92



TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 222.643
NOMBRE:	de Fiestas y Actividades Recreativas del Excmo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife	Modelo: Normal

CAPÍTULO INGRESOS	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	666.530,49	0,00	0,00%	666.530,49	603.779,30	90,59%	10,04%	603.779,30	100,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.043.574,08	0,00	0,00%	5.043.574,08	4.953.421,08	98,21%	82,33%	4.169.427,41	84,17%	783.993,67
5 INGRESOS PATRIMONIALES	825.839,43	0,00	0,00%	825.839,43	424.110,72	51,36%	7,05%	424.110,72	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	18.000,00	0,00	0,00%	18.000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	25.500,00	920.915,51	3611,43%	946.415,51	17.955,53	1,90%	0,30%	17.955,53	100,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	33.966,00	0,00	0,00%	33.966,00	17.072,00	50,26%	0,28%	17.072,00	100,00%	0,00
TOTAL INGRESOS	6.613.410,00	920.915,51	13,92%	7.534.325,51	6.016.338,63	79,85%	100,00%	5.232.344,96	86,97%	783.993,67

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	2.066.847,51	0,00	0,00%	2.066.847,51	1.797.146,37	86,95%	25,65%	1.785.916,13	99,38%	11.230,24
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	4.233.766,31	950.040,00	22,44%	5.183.806,31	4.982.851,12	96,12%	71,12%	3.766.729,92	75,59%	1.216.121,20
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	235.330,18	-29.124,49	-12,38%	206.205,69	164.351,27	79,70%	2,35%	75.520,00	45,95%	88.831,27
6 INVERSIONES REALES	18.000,00	0,00	0,00%	18.000,00	14.049,00	78,05%	0,20%	14.049,00	100,00%	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	25.500,00	0,00	0,00%	25.500,00	20.600,00	80,78%	0,29%	20.600,00	100,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	33.966,00	0,00	0,00%	33.966,00	27.086,08	79,74%	0,39%	24.823,82	91,65%	2.262,26
TOTAL GASTOS	6.613.410,00	920.915,51	13,92%	7.534.325,51	7.006.083,84	92,99%	100,00%	5.687.638,87	81,18%	1.318.444,97

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	176.037,95
Derechos pendientes de cobro	1.671.408,63
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	783.993,67
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	887.414,96
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	0,00
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Obligaciones pendientes de pago	1.444.868,22
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	1.318.444,97
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	60.629,09
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	65.794,16
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Remanente de tesorería total	402.578,36
Saldos de dudoso cobro	36.286,56
Exceso de financiación afectada	0,00
Remanente tesorería para gastos grales.	366.291,80

AREA DE GASTO		
	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	0,00	0,00%
3 Producción de bienes públicos de carácter preferente	7.006.083,84	100,00%
4 Actuaciones de carácter económico	0,00	0,00%
9 Actuaciones de carácter general	0,00	0,00%
TOTAL GASTOS	7.006.083,84	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	
1. Derechos reconocidos netos	6.016.338,63
2. Obligaciones reconocidas netas	7.006.083,84
3. Resultado presupuestario (1-2)	-989.745,21
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	920.915,51
5. Desviaciones negativas de financiación	14.049,00
6. Desviaciones positivas de financiación	0,00
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	-54.780,70

	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2010	1.162.445,58	1.723.901,42
Variación	0,00	0,00
Cobros/Pagos	275.030,62	1.663.272,33
Saldo a 31 de diciembre de 2010	887.414,96	60.629,09



TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 222.643
NOMBRE:	de Fiestas y Actividades Recreativas del Excmo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife	Modelo: Normal

ACTIVO	EJERCICIO 2010	%	PASIVO	EJERCICIO 2010	%
INMOVILIZADO	99.782,82	5,18%	FONDOS PROPIOS	-3.552.296,84	-261,10%
Inversiones destinadas al uso general	0,00	0,00%	Patrimonio	527.973,30	38,81%
Inmovilizaciones inmateriales	21.076,08	1,09%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	78.706,74	4,08%	Resultados de ejercicios anteriores	-3.142.293,54	-230,96%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	-937.976,60	-68,94%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	0,00%
Inversiones financieras permanentes	0,00	0,00%	ACREEDORES A LARGO PLAZO	0,00	0,00%
Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	0,00%	Otras deudas a largo plazo	0,00	0,00%
ACTIVO CIRCULANTE	1.827.760,40	94,82%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	4.912.812,74	361,10%
Deudores	1.635.122,07	84,83%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	16.600,38	0,86%	Otras deudas a corto plazo	27.968,87	2,06%
Tesorería	176.037,95	9,13%	Acreeedores	4.884.843,87	359,04%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	1.927.543,22	100,00%	TOTAL PASIVO	1.360.515,90	100,00%

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

De Presupuesto corriente	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	13,92%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	92,99%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	81,18%
4. GASTO POR HABITANTE	31,47 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	0,06 €
6. ESFUERZO INVERSOR	0,20%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	88,83
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	79,85%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	86,97%
10. INGRESO POR HABITANTE	27,02 €
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	86,69%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	10,04%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	0,45%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,12 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	-0,25 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	-14,96%
19. AHORRO BRUTO	-16,10%
20. AHORRO NETO	-16,55%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	96,48%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	23,66%

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL

AHORRO	0,00
DESAHORRO	937.976,60

ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO

	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	844.367,85	91,69%
Suplementos de Crédito	0,00	0,00%
Ampliaciones de Crédito	0,00	0,00%
Transferencias de Crédito Positivas	107.621,22	11,69%
Transferencias de Crédito Negativas	107.621,22	11,69%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	76.547,66	8,31%
Créditos Generados por Ingresos	0,00	0,00%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	920.915,51	100,00%

INDICADORES FINANCIEROS

1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	0,13 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,12
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	1,28



TIPO ENTIDAD: Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA: Tenerife	Población: 222.643
NOMBRE: De Deportes del Excelentísimo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife	Modelo: Normal

CAPÍTULO INGRESOS	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	1.717.289,62	0,00	0,00%	1.717.289,62	813.187,77	47,35%	13,15%	726.396,41	89,33%	86.791,36
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.624.418,06	0,00	0,00%	4.624.418,06	4.424.382,00	95,67%	71,54%	3.686.500,00	83,32%	737.882,00
5 INGRESOS PATRIMONIALES	64.400,00	0,00	0,00%	64.400,00	163.258,23	253,51%	2,64%	148.750,45	91,11%	14.507,78
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	85.380,96	997.716,80	1168,55%	1.083.097,76	723.876,26	66,83%	11,71%	43.402,57	6,00%	680.473,69
8 ACTIVOS FINANCIEROS	60.000,00	707.128,41	1178,55%	767.128,41	59.624,00	7,77%	0,96%	17.227,38	28,89%	42.396,62
9 PASIVOS FINANCIEROS	6,01	0,00	0,00%	6,01	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TOTAL INGRESOS	6.551.494,65	1.704.845,21	26,02%	8.256.339,86	6.184.328,26	74,90%	100,00%	4.622.276,81	74,74%	1.562.051,45

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	3.247.924,89	-363.549,43	-11,19%	2.884.375,46	2.847.678,14	98,73%	40,57%	2.825.962,34	99,24%	21.715,80
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	2.970.112,26	444.385,83	14,96%	3.414.498,09	3.066.917,05	89,82%	43,69%	2.132.033,74	69,52%	934.883,31
3 GASTOS FINANCIEROS	3.500,00	0,00	0,00%	3.500,00	2.745,30	78,44%	0,04%	2.745,30	100,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	184.570,53	84.999,98	46,05%	269.570,51	256.525,30	95,16%	3,65%	224.291,70	87,43%	32.233,60
6 INVERSIONES REALES	85.380,96	1.539.008,83	1802,52%	1.624.389,79	785.651,10	48,37%	11,19%	41.070,28	5,23%	744.580,82
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	60.000,00	0,00	0,00%	60.000,00	59.624,00	99,37%	0,85%	59.624,00	100,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	6,01	0,00	0,00%	6,01	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TOTAL GASTOS	6.551.494,65	1.704.845,21	26,02%	8.256.339,86	7.019.140,89	85,02%	100,00%	5.285.727,36	75,30%	1.733.413,53

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	282.469,51
Derechos pendientes de cobro	1.659.366,12
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	1.562.051,45
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	93.603,28
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	3.711,39
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Obligaciones pendientes de pago	1.840.232,73
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	1.733.413,53
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	30.620,20
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	76.199,00
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Remanente de tesorería total	101.602,90
Saldos de dudoso cobro	55.113,74
Exceso de financiación afectada	376.554,57
Remanente tesorería para gastos grales.	-330.065,41

ÁREA DE GASTOS		
	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	0,00	0,00%
3 Producción de bienes públicos de carácter preferente	7.019.140,89	100,00%
4 Actuaciones de carácter económico	0,00	0,00%
9 Actuaciones de carácter general	0,00	0,00%
TOTAL GASTOS	7.019.140,89	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	
1. Derechos reconocidos netos	6.184.328,26
2. Obligaciones reconocidas netas	7.019.140,89
3. Resultado presupuestario (1-2)	-834.812,63
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	162.937,54
5. Desviaciones negativas de financiación	0,00
6. Desviaciones positivas de financiación	0,00
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	-671.875,09

	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2010	968.493,84	977.433,11
Variación	-549,84	-1.000,00
Cobros/Pagos	874.340,72	945.812,91
Saldo a 31 de diciembre de 2010	93.603,28	30.620,20



TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 222.643
NOMBRE:	De Deportes del Excelentísimo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife	Modelo: Normal

<u>ACTIVO</u>	<u>EJERCICIO 2010</u>	<u>%</u>	<u>PASIVO</u>	<u>EJERCICIO 2010</u>	<u>%</u>
INMOVILIZADO	5.279.579,36	73,67%	FONDOS PROPIOS	5.055.190,36	70,54%
Inversiones destinadas al uso general	724.402,98	10,11%	Patrimonio	5.387.445,79	75,18%
Inmovilizaciones inmateriales	8.400,00	0,12%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	4.546.776,38	63,45%	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	-332.255,43	-4,64%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	0,00%
Inversiones financieras permanentes	0,00	0,00%	ACREEDORES A LARGO PLAZO	0,00	0,00%
Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00%	Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	0,00%	Otras deudas a largo plazo	0,00	0,00%
ACTIVO CIRCULANTE	1.886.721,89	26,33%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	2.111.110,89	29,46%
Deudores	1.604.252,38	22,39%	Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	0,00	0,00%	Otras deudas a corto plazo	38.880,47	0,54%
Tesorería	282.469,51	3,94%	Acreeedores	2.072.230,42	28,92%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	7.166.301,25	100,00%	TOTAL PASIVO	7.166.301,25	100,00%

<u>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</u>	
De Presupuesto corriente	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	26,02%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	85,02%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	75,30%
4. GASTO POR HABITANTE	31,53 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	3,53 €
6. ESFUERZO INVERSOR	11,19%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	159,12
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	74,90%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	74,74%
10. INGRESO POR HABITANTE	27,78 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	89,33%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	38,96
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	77,07%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	13,15%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	0,05%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,01 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	-3,02 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	203,56%
19. AHORRO BRUTO	-14,31%
20. AHORRO NETO	-14,31%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	96,86%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	90,33%

<u>CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL</u>	
AHORRO	0,00
DESAHORRO	332.255,43

<u>ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO</u>		
	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	245.573,86	14,40%
Suplementos de Crédito	0,00	0,00%
Ampliaciones de Crédito	0,00	0,00%
Transferencias de Crédito Positivas	551.549,43	32,35%
Transferencias de Crédito Negativas	551.549,43	32,35%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	1.459.271,35	85,60%
Créditos Generados por Ingresos	0,00	0,00%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	1.704.845,21	100,00%

<u>INDICADORES FINANCIEROS</u>	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	0,17 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,15
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	1,06



TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 222.643
NOMBRE:	Gerencia Municipal de Urbanismo	Modelo: Normal

CAPÍTULO INGRESOS	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	1.400.000,00	0,00	0,00%	1.400.000,00	1.269.245,46	90,66%	10,80%	971.850,19	76,57%	297.395,27
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.416.261,00	281.055,16	6,36%	4.697.316,16	4.618.467,48	98,32%	39,30%	3.555.469,18	76,98%	1.062.998,30
5 INGRESOS PATRIMONIALES	151.739,00	0,00	0,00%	151.739,00	96.476,21	63,58%	0,82%	92.387,76	95,76%	4.088,45
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	2.348.604,22	27.593.520,55	1174,89%	29.942.124,77	5.707.872,15	19,06%	48,57%	0,00	0,00%	5.707.872,15
8 ACTIVOS FINANCIEROS	50.000,00	26.561.086,14	53122,17%	26.611.086,14	38.884,00	0,15%	0,33%	14.377,96	36,98%	24.506,04
9 PASIVOS FINANCIEROS	151.395,78	0,00	0,00%	151.395,78	19.963,95	13,19%	0,17%	19.963,95	100,00%	0,00
TOTAL INGRESOS	8.518.000,00	54.435.661,85	639,07%	62.953.661,85	11.750.909,25	18,67%	100,00%	4.654.049,04	39,61%	7.096.860,21

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	4.850.000,00	679,10	0,01%	4.850.679,10	4.535.000,76	93,49%	25,27%	4.379.142,72	96,56%	155.858,04
2 GASTOS CORR. EN BS.Y SERV.	1.018.000,00	216.716,13	21,29%	1.234.716,13	810.595,20	65,65%	4,52%	534.168,71	65,90%	276.426,49
3 GASTOS FINANCIEROS	10.000,00	49.463,86	494,64%	59.463,86	56.758,17	95,45%	0,32%	4.051,41	7,14%	52.706,76
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	90.000,00	123.039,34	136,71%	213.039,34	140.574,59	65,99%	0,78%	0,00	0,00%	140.574,59
6 INVERSIONES REALES	1.238.951,61	41.788.256,37	3372,87%	43.027.207,98	11.826.431,48	27,49%	65,90%	1.231.685,90	10,41%	10.594.745,58
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.109.652,61	12.257.507,05	1104,63%	13.367.159,66	530.170,22	3,97%	2,95%	0,00	0,00%	530.170,22
8 ACTIVOS FINANCIEROS	50.000,00	0,00	0,00%	50.000,00	38.884,00	77,77%	0,22%	38.884,00	100,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	151.395,78	0,00	0,00%	151.395,78	7.780,89	5,14%	0,04%	7.780,89	100,00%	0,00
TOTAL GASTOS	8.518.000,00	54.435.661,85	639,07%	62.953.661,85	17.946.195,31	28,51%	100,00%	6.195.713,63	34,52%	11.750.481,68

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	6.477.331,75
Derechos pendientes de cobro	32.627.752,09
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	7.096.860,21
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	26.630.873,58
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	0,00
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	1.099.981,70
Obligaciones pendientes de pago	16.938.040,09
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	11.750.481,68
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	3.814.478,29
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	1.373.794,52
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	714,40
Remanente de tesorería total	22.167.043,75
Saldos de dudoso cobro	651.119,37
Exceso de financiación afectada	17.981.920,44
Remanente tesorería para gastos grales.	3.534.003,94

ÁREA DE GASTOS		
	Obligaciones Reconocidas Netas	%
0 Deuda pública	0,00	0,00%
1 Servicios públicos básicos	16.949.712,84	94,45%
2 Actuaciones de protección y promoción social	140.574,59	0,78%
3 Producción de bienes públicos de carácter preferente	185.269,72	1,03%
4 Actuaciones de carácter económico	140.467,94	0,78%
9 Actuaciones de carácter general	530.170,22	2,95%
TOTAL GASTOS	17.946.195,31	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	
1. Derechos reconocidos netos	11.750.909,25
2. Obligaciones reconocidas netas	17.946.195,31
3. Resultado presupuestario (1-2)	-6.195.286,06
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	86.398,89
5. Desviaciones negativas de financiación	6.628.724,95
6. Desviaciones positivas de financiación	0,00
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	519.837,78

	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2010	47.666.306,94	29.344.621,99
Variación	-1.847.487,20	-921.344,63
Cobros/Pagos	19.187.946,16	24.608.799,07
Saldo a 31 de diciembre de 2010	26.630.873,58	3.814.478,29



TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 222.643
NOMBRE:	Gerencia Municipal de Urbanismo	Modelo: Normal

ACTIVO	EJERCICIO 2010	%	PASIVO	EJERCICIO 2010	%
INMOVILIZADO	303.840.852,22	87,09%	FONDOS PROPIOS	313.962.200,54	90,00%
Inversiones destinadas al uso general	214.858.835,74	61,59%	Patrimonio	314.967.173,22	90,28%
Inmovilizaciones inmateriales	6.649.895,03	1,91%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	82.302.121,45	23,59%	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	-1.004.972,68	-0,29%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	2.422.682,61	0,69%
Inversiones financieras permanentes	30.000,00	0,01%	ACREEDORES A LARGO PLAZO	7.050,17	0,00%
Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	0,00%	Otras deudas a largo plazo	7.050,17	0,00%
ACTIVO CIRCULANTE	45.020.850,38	12,91%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	32.469.769,28	9,31%
Deudores	38.299.109,77	10,98%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	244.301,48	0,07%	Otras deudas a corto plazo	1.587.827,21	0,46%
Tesorería	6.477.439,13	1,86%	Acreeedores	30.881.942,07	8,85%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	348.861.702,60	100,00%	TOTAL PASIVO	348.861.702,60	100,00%

INDICADORES PRESUPUESTARIOS	
De Presupuesto corriente	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	639,07%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	28,51%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	34,52%
4. GASTO POR HABITANTE	80,61 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	55,50 €
6. ESFUERZO INVERSOR	68,85%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	314,00
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	18,67%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	39,61%
10. INGRESO POR HABITANTE	52,78 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	76,57%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	85,52
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	42,21%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	10,80%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	1,08%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,29 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	2,33 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	14,71%
19. AHORRO BRUTO	7,37%
20. AHORRO NETO	7,24%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	86,58%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	41,88%

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL	
AHORRO	0,00
DESAHORRO	1.004.972,68

ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO		
	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	0,00	0,00%
Suplementos de Crédito	97.000,00	0,18%
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	54.338.661,85	99,82%
Créditos Generados por Ingresos	0,00	0,00%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	54.435.661,85	100,00%

INDICADORES FINANCIEROS	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	7,16 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,38
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	2,31



TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 222.643
NOMBRE:	Instituto Municipal de Atención Social (IMAS)	Modelo: Normal

CAPÍTULO INGRESOS	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	0,00	0,00	0,00%	0,00	24,80	0,00%	0,00%	24,80	100,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.480.173,60	1.686.235,00	67,99%	4.166.408,60	2.480.873,60	59,54%	99,99%	992.769,44	40,02%	1.488.104,16
5 INGRESOS PATRIMONIALES	0,00	0,00	0,00%	0,00	154,47	0,00%	0,01%	154,47	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	511.683,00	87.678,01	17,14%	599.361,01	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	24.000,00	0,00	0,00%	24.000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	6,00	0,00	0,00%	6,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TOTAL INGRESOS	3.015.862,60	1.773.913,01	58,82%	4.789.775,61	2.481.052,87	51,80%	100,00%	992.948,71	40,02%	1.488.104,16

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	245.877,47	-90.000,00	-36,60%	155.877,47	107.769,11	69,14%	3,64%	107.769,11	100,00%	0,00
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	838.712,36	822.404,12	98,06%	1.661.116,48	1.189.908,38	71,63%	40,22%	176.647,89	14,85%	1.013.260,49
3 GASTOS FINANCIEROS	300,00	0,00	0,00%	300,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.395.283,77	752.830,88	53,96%	2.148.114,65	1.149.493,29	53,51%	38,85%	316.735,75	27,55%	832.757,54
6 INVERSIONES REALES	290.496,00	128.577,85	44,26%	419.073,85	183.074,70	43,69%	6,19%	0,00	0,00%	183.074,70
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	221.187,00	160.100,16	72,38%	381.287,16	328.313,81	86,11%	11,10%	3.901,26	1,19%	324.412,55
8 ACTIVOS FINANCIEROS	24.000,00	0,00	0,00%	24.000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	6,00	0,00	0,00%	6,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TOTAL GASTOS	3.015.862,60	1.773.913,01	58,82%	4.789.775,61	2.958.559,29	61,77%	100,00%	605.054,01	20,45%	2.353.505,28

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	399.409,45
Derechos pendientes de cobro	1.488.104,16
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	1.488.104,16
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	0,00
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	0,00
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Obligaciones pendientes de pago	2.365.020,03
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	2.353.505,28
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	0,00
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	11.514,75
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Remanente de tesorería total	-477.506,42
Saldos de dudoso cobro	0,00
Exceso de financiación afectada	0,00
Remanente tesorería para gastos grales.	-477.506,42

ÁREA DE GASTOS		
	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	2.958.559,29	100,00%
3 Producción de bienes públicos de carácter preferente	0,00	0,00%
4 Actuaciones de carácter económico	0,00	0,00%
9 Actuaciones de carácter general	0,00	0,00%
TOTAL GASTOS	2.958.559,29	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	
1. Derechos reconocidos netos	2.481.052,87
2. Obligaciones reconocidas netas	2.958.559,29
3. Resultado presupuestario (1-2)	-477.506,42
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	0,00
5. Desviaciones negativas de financiación	0,00
6. Desviaciones positivas de financiación	0,00
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	-477.506,42

	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2010	0,00	0,00
Variación	0,00	0,00
Cobros/Pagos	0,00	0,00
Saldo a 31 de diciembre de 2010	0,00	0,00



TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 222.643
NOMBRE:	Instituto Municipal de Atención Social (IMAS)	Modelo: Normal

<u>ACTIVO</u>	<u>EJERCICIO 2010</u>	<u>%</u>	<u>PASIVO</u>	<u>EJERCICIO 2010</u>	<u>%</u>
INMOVILIZADO	183.074,70	8,84%	FONDOS PROPIOS	-728.891,59	-35,20%
Inversiones destinadas al uso general	0,00	0,00%	Patrimonio	0,00	0,00%
Inmovilizaciones inmateriales	0,00	0,00%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	183.074,70	8,84%	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	-728.891,59	-35,20%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	0,00%
Inversiones financieras permanentes	0,00	0,00%	ACREEDORES A LARGO PLAZO	0,00	0,00%
Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	0,00%	Otras deudas a largo plazo	0,00	0,00%
ACTIVO CIRCULANTE	1.887.513,61	91,16%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	2.799.479,90	135,20%
Deudores	1.488.104,16	71,87%	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	399.409,45	19,29%	Acreeedores	2.799.479,90	135,20%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	2.070.588,31	100,00%	TOTAL PASIVO	2.070.588,31	100,00%

<u>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</u>	
De Presupuesto corriente	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	58,82%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	61,77%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	20,45%
4. GASTO POR HABITANTE	13,29 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	2,30 €
6. ESFUERZO INVERSOR	17,29%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	318,04
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	51,80%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	40,02%
10. INGRESO POR HABITANTE	11,14 €
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	40,02%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	0,00%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	0,00%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,00 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	-2,14 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	100,00%
19. AHORRO BRUTO	1,37%
20. AHORRO NETO	1,37%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	#¡DIV/0!
2. REALIZACIÓN DE COBROS	#¡DIV/0!

<u>CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL</u>	
AHORRO	0,00
DESAHORRO	728.891,59

<u>ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO</u>		
	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	413.281,88	23,30%
Transferencias de Crédito Negativas	413.281,88	23,30%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	0,00	0,00%
Créditos Generados por Ingresos	1.773.913,01	100,00%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	1.773.913,01	100,00%

<u>INDICADORES FINANCIEROS</u>	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	0,00 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,17
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	0,80



TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 222.643
NOMBRE:	De Cultura	Modelo: Normal

CAPÍTULO INGRESOS	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	212.000,00	109.991,20	51,88%	321.991,20	441.002,43	136,96%	11,45%	385.105,43	87,33%	55.897,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.391.961,00	0,00	0,00%	3.391.961,00	3.353.366,66	98,86%	87,06%	2.771.405,66	82,65%	581.961,00
5 INGRESOS PATRIMONIALES	10.000,00	0,00	0,00%	10.000,00	7.109,53	71,10%	0,18%	7.109,53	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	22.074,00	18.077,31	81,89%	40.151,31	18.077,31	45,02%	0,47%	18.077,31	100,00%	0,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	60.000,00	1.030.879,12	1718,13%	1.090.879,12	32.320,00	2,96%	0,84%	8.791,00	27,20%	23.529,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	10,00	0,00	0,00%	10,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TOTAL INGRESOS	3.696.045,00	1.158.947,63	31,36%	4.854.992,63	3.851.875,93	79,34%	100,00%	3.190.488,93	82,83%	661.387,00

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	2.905.509,91	176.273,54	6,07%	3.081.783,45	2.992.554,01	97,10%	65,53%	2.915.848,39	97,44%	76.705,62
2 GASTOS CORR. EN BS.Y SERV.	649.425,78	777.637,92	119,74%	1.427.063,70	1.315.242,19	92,16%	28,80%	750.118,10	57,03%	565.124,09
3 GASTOS FINANCIEROS	7.500,00	0,00	0,00%	7.500,00	2.890,92	38,55%	0,06%	2.890,92	100,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	51.525,31	106.096,99	205,91%	157.622,30	153.122,30	97,15%	3,35%	121.122,30	79,10%	32.000,00
6 INVERSIONES REALES	22.074,00	94.846,68	429,68%	116.920,68	69.105,67	59,10%	1,51%	26.913,02	38,94%	42.192,65
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	60.000,00	0,00	0,00%	60.000,00	29.908,00	49,85%	0,65%	29.908,00	100,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	10,00	4.092,50	40925,00%	4.102,50	4.102,50	100,00%	0,09%	4.102,50	100,00%	0,00
TOTAL GASTOS	3.696.045,00	1.158.947,63	31,36%	4.854.992,63	4.566.925,59	94,07%	100,00%	3.850.903,23	84,32%	716.022,36

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	490.402,67
Derechos pendientes de cobro	781.204,02
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	661.387,00
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	119.817,02
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	0,00
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Obligaciones pendientes de pago	841.271,04
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	716.022,36
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	3.073,07
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	122.175,61
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Remanente de tesorería total	430.335,65
Saldos de dudoso cobro	97.417,81
Exceso de financiación afectada	19.990,13
Remanente tesorería para gastos grales.	312.927,71

ÁREA DE GASTOS		
	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	0,00	0,00%
3 Producción de bienes públicos de carácter preferente	4.566.925,59	100,00%
4 Actuaciones de carácter económico	0,00	0,00%
9 Actuaciones de carácter general	0,00	0,00%
TOTAL GASTOS	4.566.925,59	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	
1. Derechos reconocidos netos	3.851.875,93
2. Obligaciones reconocidas netas	4.566.925,59
3. Resultado presupuestario (1-2)	-715.049,66
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	747.910,34
5. Desviaciones negativas de financiación	131.860,12
6. Desviaciones positivas de financiación	126.405,66
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	38.315,14

	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2010	823.749,02	518.912,18
Variación	0,00	0,00
Cobros/Pagos	703.932,00	515.839,11
Saldo a 31 de diciembre de 2010	119.817,02	3.073,07



TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 222.643
NOMBRE:	De Cultura	Modelo: Normal

<u>ACTIVO</u>	<u>EJERCICIO 2010</u>	<u>%</u>	<u>PASIVO</u>	<u>EJERCICIO 2010</u>	<u>%</u>
INMOVILIZADO	944.394,48	44,58%	FONDOS PROPIOS	1.235.332,08	58,31%
Inversiones destinadas al uso general	0,00	0,00%	Patrimonio	2.015.006,18	95,11%
Inmovilizaciones inmateriales	0,00	0,00%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	944.394,48	44,58%	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	-779.674,10	-36,80%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	0,00%
Inversiones financieras permanentes	0,00	0,00%	ACREEDORES A LARGO PLAZO	0,00	0,00%
Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	0,00%	Otras deudas a largo plazo	0,00	0,00%
ACTIVO CIRCULANTE	1.174.188,88	55,42%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	883.251,28	41,69%
Deudores	683.786,21	32,28%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	0,00	0,00%	Otras deudas a corto plazo	13.744,57	0,65%
Tesorería	490.402,67	23,15%	Acreeedores	869.506,71	41,04%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	2.118.583,36	100,00%	TOTAL PASIVO	2.118.583,36	100,00%

<u>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</u>	
De Presupuesto corriente	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	31,36%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	94,07%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	84,32%
4. GASTO POR HABITANTE	20,51 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	0,31 €
6. ESFUERZO INVERSOR	1,51%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	160,13
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	79,34%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	82,83%
10. INGRESO POR HABITANTE	17,30 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	87,33%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	46,26
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	84,89%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	11,45%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	0,18%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,03 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	0,17 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	12,24%
19. AHORRO BRUTO	-17,42%
20. AHORRO NETO	-17,53%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	99,41%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	85,45%

<u>CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL</u>	
AHORRO	0,00
DESAHORRO	779.674,10

<u>ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO</u>		
	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	425.654,46	36,73%
Suplementos de Crédito	567.291,00	48,95%
Ampliaciones de Crédito	0,00	0,00%
Transferencias de Crédito Positivas	4.092,50	0,35%
Transferencias de Crédito Negativas	4.092,50	0,35%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	37.933,66	3,27%
Créditos Generados por Ingresos	128.068,51	11,05%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	1.158.947,63	100,00%

<u>INDICADORES FINANCIEROS</u>	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	0,06 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,58
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	1,51



Audiencia de Cuentas de Canarias

CUENTAS ANUALES - I

BALANCE

ENTIDAD LOCAL PRINCIPAL	AYUNTAMIENTO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE	TIPO ENTIDAD	AYUNTAMIENTO	% PARTICIPACION	100,00		
ENTIDAD DEPENDIENTE	VIVIENDAS, PROYECTOS Y OBRAS MUNICIPALES DE SANTA CR	TIPO ENTIDAD	SOCIEDAD MERCANTIL	CIF	A38078895	EJERCICIO	2010
CC.AA.	CANARIAS	PROVINCIA	SANTA CRUZ DE TENERIFE	LOCALIDAD	SANTA CRUZ DE TENERIFE		

ACTIVO

A) Activo no corriente	11.312.315,99
I. Inmovilizado intangible	287,54
II. Inmovilizado material	1.941.369,89
III. Inversiones inmobiliarias	9.269.995,28
IV. Inversiones en empresas del grupo y asoc. a l.p.	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	100.663,28
VI. Activos por impuesto diferido	0,00
B) Activo corriente	21.843.805,47
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00
II. Existencias	10.101.932,43
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	5.181.916,90
IV. Inversiones en empresas del grupo y asoc. a c.p.	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	4.627.071,80
VI. Periodificaciones a corto plazo	871,47
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.932.012,87
TOTAL GENERAL (A + B)	33.156.121,46

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

A) Patrimonio neto	8.723.822,38
A-1) Fondos propios	8.723.822,38
I. Capital	1.803.036,31
II. Prima de emisión	0,00
III. Reservas	7.469.790,79
III.1 Reservas para Inversiones Canarias	0,00
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores	0,00
VI. Otras aportaciones de socios	177.381,00
VII. Resultado del ejercicio	-726.385,72
VIII. (Dividendo a cuenta)	0,00
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	0,00
A-2) Ajustes por cambio de valor	0,00
A-3) Subvenciones, donac. y legados recibidos	0,00
B) Pasivo no corriente	6.991.026,76
I. Provisiones a largo plazo	983.704,27
II. Deudas a largo plazo	6.007.322,49
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
C) Pasivo corriente	17.441.272,32
I. Pas. vinculados act. no corr. mantenidos para la venta	0,00
II. Provisiones a corto plazo	1.113.440,80
III. Deudas a corto plazo	1.408.336,81
IV. Deudas con empresas del grupo y asoc. a corto plazo	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	14.919.494,71
VI. Periodificaciones a corto plazo	0,00
TOTAL GENERAL (A + B + C)	33.156.121,46



Audiencia de Cuentas de Canarias

CUENTAS ANUALES - II

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS

ENTIDAD LOCAL PRINCIPAL	AYUNTAMIENTO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE	TIPO ENTIDAD	AYUNTAMIENTO		
ENTIDAD DEPENDIENTE	VIVIENDAS, PROYECTOS Y OBRAS MUNICIPALES DE SANTA CRUZ	% PARTICIPACION	100,00		
TIPO ENTIDAD	SOCIEDAD MERCANTIL	CIF	A38078895	EJERCICIO	2010
CC.AA.	CANARIAS	PROVINCIA	SANTA CRUZ DE TENERIFE	LOCALIDAD	SANTA CRUZ DE TENERIFE

1. Importe neto de la cifra de negocios	1.909.280,21
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00
4. Aprovisionamientos	-5.638,50
5. Otros ingresos de explotación	524,17
6. Gastos de personal	-1.324.414,74
7. Otros gastos de explotación	-998.431,45
8. Amortización del inmovilizado	-263.739,78
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	0,00
10. Excesos de provisiones	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00
12. Otros resultados	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	-682.420,09
13. Ingresos financieros	162.674,08
14. Gastos financieros	-206.639,71
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) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)	-43.965,63
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	-726.385,72
18. Impuestos sobre beneficios	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE OPERACIONES CONTINUADAS (C+18)	-726.385,72
19. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas netos de impuestos	0,00
E) RESULTADO DEL EJERCICIO (D+19)	-726.385,72



Audiencia de Cuentas de Canarias

CUENTAS ANUALES - III

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

ENTIDAD LOCAL PRINCIPAL	AYUNTAMIENTO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE	TIPO ENTIDAD	AYUNTAMIENTO		
ENTIDAD DEPENDIENTE	VIVIENDAS, PROYECTOS Y OBRAS MUNICIPALES DE SANTA CRUZ	% PARTICIPACION	100,00		
TIPO ENTIDAD	SOCIEDAD MERCANTIL	CIF	A38078895	EJERCICIO	2010

A) INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (*)

A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS	-726.385,72
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	
I. Por valoración de instrumentos financieros	0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo	0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	0,00
V. Efecto Impositivo	0,00
B) TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (I+II+III+IV+V)	0,00
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	
VI. Por valoración de instrumentos financieros	0,00
VII. Por coberturas de flujos de efectivo	0,00
VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0,00
IX. Efecto Impositivo	0,00
C) TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (VI+VII+VIII+IX)	0,00
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)	-726.385,72

B) ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	TOTAL
A) SALDO FINAL DEL AÑO 2008	9.272.827,10
I. Ajustes por cambios de crit. 2008 y ant.	0,00
II. Ajustes por errores 2008 y anteriores	0,00
B) SALDO AJUSTADO INICIO DEL 2009	9.272.827,10
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-726.385,72
II. Operaciones con socios y propietarios	177.381,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00
C) SALDO FINAL DEL AÑO 2009	8.723.822,38
I. Ajustes por cambio de crit. 2009	0,00
II. Ajustes por errores 2009	0,00
D) SALDO AJUSTADO INICIO DEL AÑO 2010	8.723.822,38
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00
II. Operaciones con socios y propietarios	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00
E) SALDO FINAL DEL AÑO 2010	8.723.822,38



Audiencia de Cuentas de Canarias

CUENTAS ANUALES - I

BALANCE

ENTIDAD LOCAL PRINCIPAL	AYUNTAMIENTO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE	TIPO ENTIDAD	AYUNTAMIENTO	% PARTICIPACION	100,00
ENTIDAD DEPENDIENTE	SOCIEDAD DE DESARROLLO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE, S.	TIPO ENTIDAD	SOCIEDAD MERCANTIL	CIF	A38572327
CC.AA.	CANARIAS	PROVINCIA	SANTA CRUZ DE TENERIFE	LOCALIDAD	SANTA CRUZ DE TENERIFE
				EJERCICIO	2010

ACTIVO		PATRIMONIO NETO Y PASIVO	
A) Activo no corriente	4.152.987,27	A) Patrimonio neto	3.913.658,30
I. Inmovilizado intangible	74.453,68	A-1) Fondos propios	-285.337,12
II. Inmovilizado material	4.075.054,90	I. Capital	60.101,21
III. Inversiones inmobiliarias	0,00	II. Prima de emisión	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asoc. a l.p.	3.000,00	III. Reservas	-59.862,12
V. Inversiones financieras a largo plazo	478,69	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) Activo corriente	2.560.289,56	V. Resultados de ejercicios anteriores	-324.904,62
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	VI. Otras aportaciones de socios	31.031,03
II. Existencias	26.517,98	VII. Resultado del ejercicio	8.297,38
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	2.366.286,67	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	62.281,59	A-2) Ajustes por cambio de valor	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	19.521,86	A-3) Subvenciones, donac. y legados recibidos	4.198.995,42
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	85.681,46	B) Pasivo no corriente	33.575,84
		I. Provisiones a largo plazo	0,00
		II. Deudas a largo plazo	33.575,84
		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
		C) Pasivo corriente	2.766.042,69
		I. Pas. vinculados act. no corr. mantenidos para la venta	0,00
		II. Provisiones a corto plazo	0,00
		III. Deudas a corto plazo	1.883.213,97
		IV. Deudas con empresas del grupo y asoc. a corto plazo	0,00
		V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	669.952,27
		VI. Periodificaciones a corto plazo	212.876,45
TOTAL GENERAL (A + B)	6.713.276,83	TOTAL GENERAL (A + B + C)	6.713.276,83



Audiencia de Cuentas de Canarias

CUENTAS ANUALES - II

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS

ENTIDAD LOCAL PRINCIPAL	AYUNTAMIENTO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE	TIPO ENTIDAD	AYUNTAMIENTO		
ENTIDAD DEPENDIENTE	SOCIEDAD DE DESARROLLO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE, S.A.	% PARTICIPACION	100,00		
TIPO ENTIDAD	SOCIEDAD MERCANTIL	CIF	A38572327	EJERCICIO	2010
CC.AA.	CANARIAS	PROVINCIA	SANTA CRUZ DE TENERIFE	LOCALIDAD	SANTA CRUZ DE TENERIFE

1. Importe neto de la cifra de negocios	1.872.660,59
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00
4. Aprovisionamientos	0,00
5. Otros ingresos de explotación	725.611,92
6. Gastos de personal	-1.527.513,97
7. Otros gastos de explotación	-951.019,73
8. Amortización del inmovilizado	-218.762,26
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	169.976,81
10. Excesos de provisiones	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	-536,50
12. Otros resultados	-6.683,08
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	63.733,78
13. Ingresos financieros	821,21
14. Gastos financieros	-56.257,61
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) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)	-55.436,40
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	8.297,38
18. Impuestos sobre beneficios	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE OPERACIONES CONTINUADAS (C+18)	8.297,38
19. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas netos de impuestos	0,00
E) RESULTADO DEL EJERCICIO (D+19)	8.297,38



Audiencia de Cuentas de Canarias

CUENTAS ANUALES - III

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

ENTIDAD LOCAL PRINCIPAL	AYUNTAMIENTO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE	TIPO ENTIDAD	AYUNTAMIENTO		
ENTIDAD DEPENDIENTE	SOCIEDAD DE DESARROLLO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE, S.A.	% PARTICIPACION	100,00		
TIPO ENTIDAD	SOCIEDAD MERCANTIL	CIF	A38572327	EJERCICIO	2010

A) INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (*)

A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS	8.297,38
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	
I. Por valoración de instrumentos financieros	0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo	0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	0,00
V. Efecto Impositivo	0,00
B) TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (I+II+III+IV+V)	0,00
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	
VI. Por valoración de instrumentos financieros	0,00
VII. Por coberturas de flujos de efectivo	0,00
VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0,00
IX. Efecto Impositivo	0,00
C) TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (VI+VII+VIII+IX)	0,00
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)	8.297,38

B) ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	TOTAL
A) SALDO FINAL DEL AÑO 2008	746.777,15
I. Ajustes por cambios de crit. 2008 y ant.	0,00
II. Ajustes por errores 2008 y anteriores	3.493.696,09
B) SALDO AJUSTADO INICIO DEL 2009	4.240.473,24
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-429.558,18
II. Operaciones con socios y propietarios	601.824,01
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-294.959,68
C) SALDO FINAL DEL AÑO 2009	4.117.779,39
I. Ajustes por cambio de crit. 2009	0,00
II. Ajustes por errores 2009	-49.139,79
D) SALDO AJUSTADO INICIO DEL AÑO 2010	4.068.639,60
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-143.449,14
II. Operaciones con socios y propietarios	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-11.532,16
E) SALDO FINAL DEL AÑO 2010	3.913.658,30



Audiencia de Cuentas de Canarias

CUENTAS ANUALES - IV

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ENTIDAD LOCAL PRINCIPAL	AYUNTAMIENTO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE	TIPO ENTIDAD	AYUNTAMIENTO		
ENTIDAD DEPENDIENTE	SOCIEDAD DE DESARROLLO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE, S.A.	% PARTICIPACION	100,00		
TIPO ENTIDAD	SOCIEDAD MERCANTIL	CIF	A38572327	EJERCICIO	2010
CC.AA.	CANARIAS	PROVINCIA	SANTA CRUZ DE TENERIFE	LOCALIDAD	SANTA CRUZ DE TENERIFE

A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN

1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	8.297,38
2. Ajustes del resultado	105.765,30
3. Cambios en el capital corriente	3.359,35
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-55.436,40
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1+2+3+4)	61.985,63

B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

6. Pagos por inversiones	89.460,01
7. Cobros por desinversiones	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-89.460,01

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	5.690,68
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-899.589,91
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)	-893.899,23

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

AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5+8+12+D)	-921.373,61
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.007.055,07
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	85.681,46