

**INFORME DEFINITIVO
DE LA FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2012 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 Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por el Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 marzo (en adelante, TRLRHL), en base a las cuentas anuales integrantes de la Cuenta General del EJERCICIO ECONÓMICO DE 2012, esta Audiencia de Cuentas emite el presente informe definitivo.

La Entidad ha presentado, con posterioridad al plazo legalmente establecido, 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 han observado los aspectos siguientes, figurando en el Anexo únicamente los incumplimientos relacionados con la coherencia interna y el contenido de las cuentas anuales, y en su caso, los relativos a la cumplimentación de la Información Adicional:

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.

- Organismo 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.

B) En relación con el procedimiento de aprobación del Presupuesto

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

C) 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.

D) 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 con el coste de los mismos, que contempla el artículo 211 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.

E) En relación con la Memoria

1.- 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.

2.- El total pendiente a 31 de diciembre del "Estado de la deuda. Capitales. Deudas en moneda nacional" de la Memoria no coincide con la suma de los correspondientes epígrafes del pasivo del Balance, salvo las cuentas "Intereses a largo plazo de deudas con entidades de crédito" y "Intereses a corto plazo de deudas con entidades de crédito" del Balance de comprobación.

3.- 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.

4.- En el contenido de la Memoria figura información descriptiva no cumplimentada así como estados que contienen todos sus campos en blanco o a cero.

F) En relación con el Organismo Autónomo de Deportes del Excelentísimo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife

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.

G) En relación con el Organismo Autónomo Municipal de Urbanismo

1.- El total de las desviaciones de financiación del ejercicio positivas 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 positivo que se recoge en la información de cada unidad de gasto por agente de la Memoria.

2.- El total de las desviaciones de financiación acumuladas positivas de los "Gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación" de la Memoria no coincide la suma de las desviaciones financiación acumuladas con signo positivo que se recoge en la información de cada unidad de gasto y por agente 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 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.

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.

6.-En el contenido de la Memoria figura información descriptiva no cumplimentada así como estados que contienen todos sus campos en blanco o a cero.

H) En relación con el Organismo Autónomo de Fiestas y Actividades Recreativas del Excelentísimo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife

En el contenido de la Memoria figura información descriptiva no cumplimentada así como estados que contienen todos sus campos en blanco o a cero.

I) En relación con el Organismo Autónomo de Cultura

En el contenido de la Memoria figura información descriptiva no cumplimentada así como estados que contienen todos sus campos en blanco o a cero.

J) En relación con el Organismo Autónomo Instituto Municipal de Atención Social (IMAS)

En el contenido de la Memoria figuran estados que contienen todos sus campos en blanco o a cero.

K) En relación con la Sociedad Mercantil Viviendas, Proyectos y Obras Municipales de Santa Cruz de Tenerife S.A.

1.- El importe del "Efectivo y otros activos líquidos equivalentes" del activo corriente del Balance no coincide con el "Efectivo y otros activos líquidos equivalentes" del Estado de Flujos de Efectivo.

2.- No coinciden todos o algunos de los distintos apartados del Estado de Cambios en el Patrimonio Neto con la suma de los conceptos en que se desglosa.

3.-El Estado de Flujos de Efectivo de la sociedad tiene todos los campos en blanco o con cero.

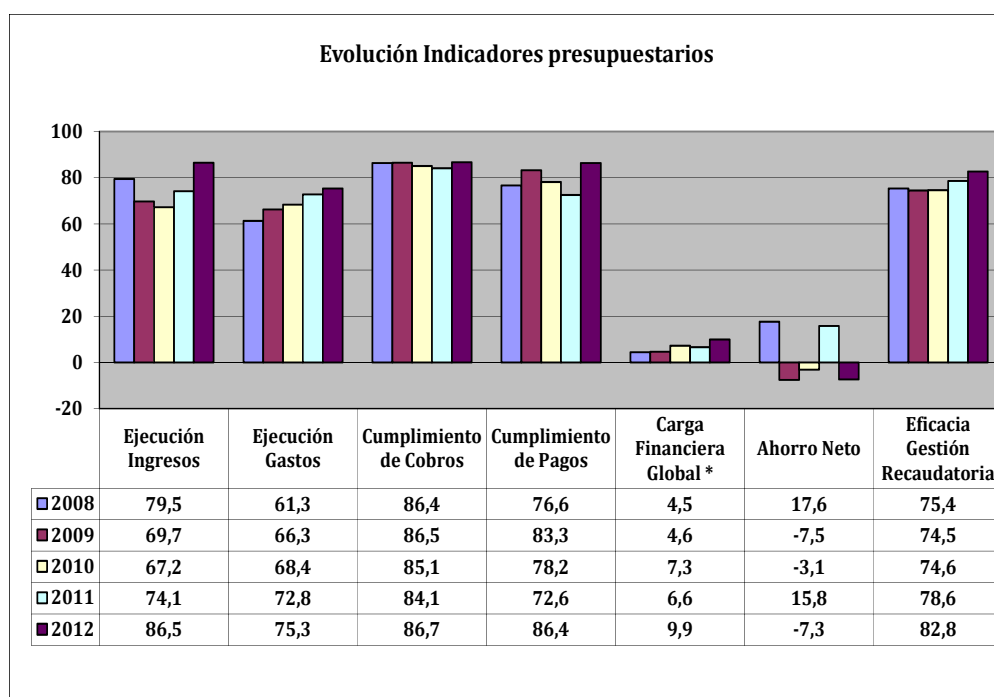
L) En relación con la Sociedad Mercantil de Desarrollo de Santa Cruz de Tenerife, S.A.

El importe del apartado "Aumento/Disminución neta del efectivo o equivalentes" del Estado de Flujos de Efectivo no coincide con la suma de los apartados en que se desglosa.

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 los ejercicios 2010-2012 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 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.

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa un aumento de 7 puntos porcentuales.

- **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 14 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.

- **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 un aumento de 9,8 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.

Dado el cambio en su fórmula de determinación, sólo son comparables en este indicador los ejercicios 2010, 2011 y 2012.

En el ejercicio 2012 se observa un aumento de 2,7 puntos porcentuales con relación al ejercicio 2010.

- **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. Debe presentar valores positivos.

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa una caída de 24,9 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.

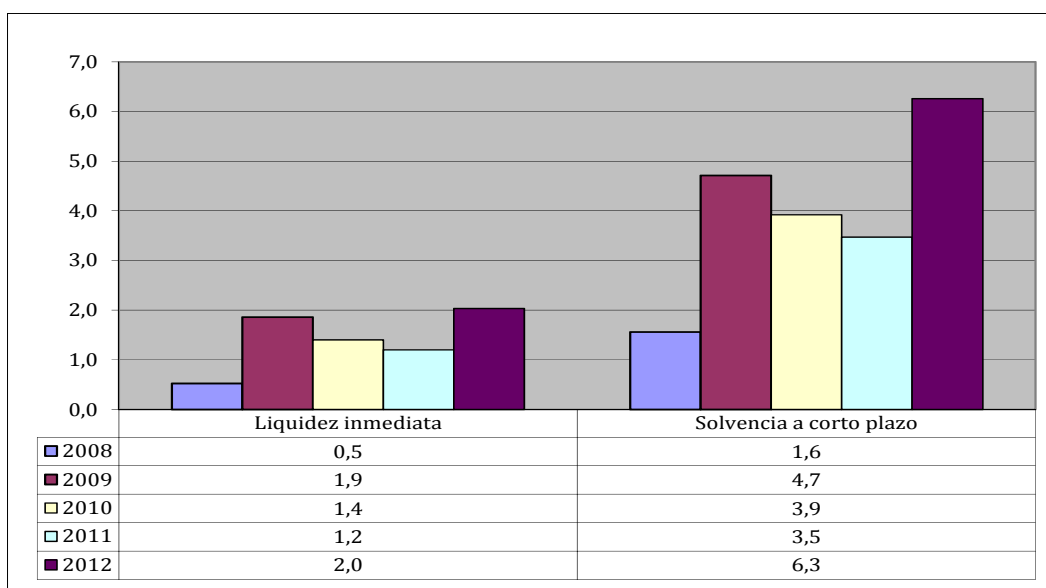
Este indicador mide, por lo tanto, la capacidad de la Entidad para transformar en liquidez los derechos de cobro liquidados y vencidos de los capítulos 1, 2 y 3, es decir, el ritmo de cobro.

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 un aumento de 7,4 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 un aumento, en tantos por uno, de 1,5.

- **Índice de solvencia a corto plazo**

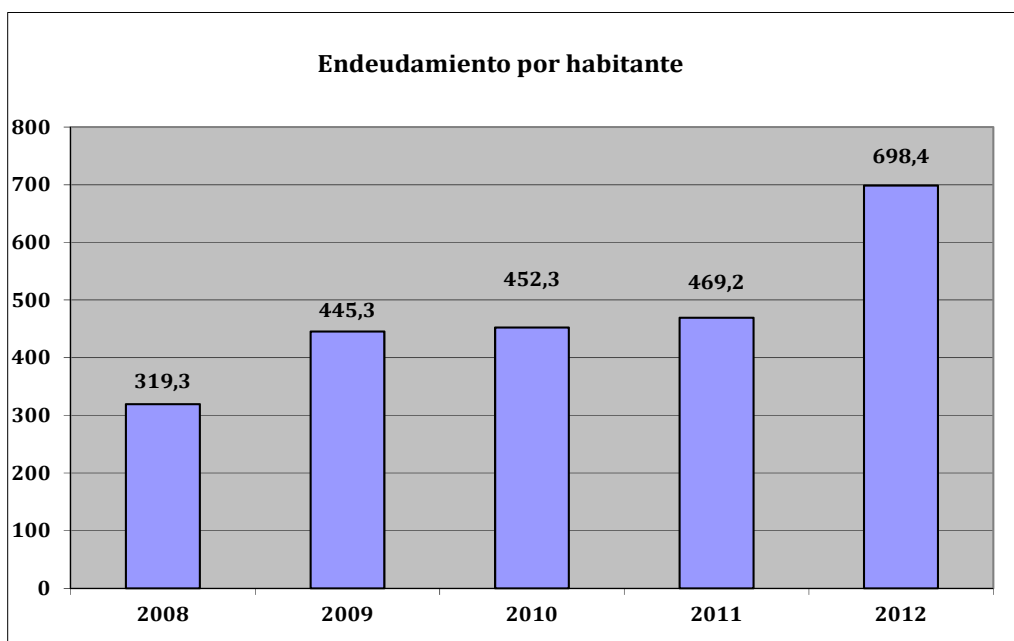
Refleja la capacidad que tienen los elementos más líquidos del activo circulante de una Entidad Local para hacer frente a las obligaciones pendientes de pago.

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, deducidos 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 4,7.



- **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 379,1 euros por habitante.

ANÁLISIS ECONÓMICO-FINANCIERO

La principal fuente de financiación de la Entidad en el ejercicio fue el capítulo 4 (Transferencias corrientes), que alcanzó el 29,3% de los derechos reconocidos, seguido en importancia del capítulo 1 (Impuestos directos) con el 26,8%.

El principal componente del gasto fue el capítulo 2 (Gastos corrientes en bienes y servicios), que representó el 39,2% de las obligaciones reconocidas. Le sigue el capítulo 1 (Gastos de personal), que supuso el 23,5% del total del gasto.

Las modificaciones netas de crédito para gastos supusieron el 61,1% 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 elevados e intermedios, respectivamente, en tanto que los niveles de cumplimiento de los cobros y pagos se situaron en niveles intermedios, el 86,7% y 86,4%, respectivamente, habiendo alcanzado la eficacia en la gestión recaudatoria un 82,8%.

Los importes pendientes de cobro en ejercicios cerrados eran elevados.

La carga financiera global alcanzó el 9,9% 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 28 de octubre de 2014.

EL PRESIDENTE,

Fdo.: Rafael Díaz Martínez

**ALEGACIONES AL INFORME PROVISIONAL DE LA FISCALIZACIÓN DE LA
CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2012 DEL AYUNTAMIENTO DE
SANTA CRUZ DE TENERIFE**

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

INCIDENCIAS

Cuenta General del ejercicio 2012 de la Entidad Ayuntamiento Santa Cruz de Tenerife (Santa Cruz de Tenerife)

INCIDENCIAS EN LAS CUENTAS ANUALES Y DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA

Ayuntamiento Santa Cruz de Tenerife (NIF: P3803800F)
7) Memoria Información general
472. Contenido de las cuentas anuales. Memoria No se ha cumplimentado la información del punto 3.a.2) de la Memoria.
474. Contenido de las cuentas anuales. Memoria No se ha cumplimentado la información del punto 3.b.2) de la Memoria.
9) Memoria Patrimonio entregado al uso general
484. Contenido de las cuentas anuales. Memoria No se ha cumplimentado la información del punto "5.b) Patrimonio entregado al uso general" de la Memoria.
16) Memoria Tesorería
496. Contenido de las cuentas anuales. Memoria No se ha cumplimentado la información del punto "12.b) Estado de conciliación bancaria" de la Memoria.
17) Memoria Fondos propios
253. Memoria. Fondos propios. 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". Errores detectados: 98.000.882,26 no es igual a 76.084.640,74
18) Memoria Endeudamiento
261. Memoria. Información sobre el endeudamiento. Estado de la deuda. Capitales. Deudas en moneda nacional. El total pendiente a 31 de diciembre del "estado de la deuda. Capitales. Deudas en moneda nacional" de la memoria no coincide con la suma de los epígrafes del pasivo del "balance" [C. I. 1-2; C) II.1-2; D) I.1-2; D) II.1-2], salvo las cuentas (176) intereses a largo plazo de deudas con entidades de crédito y (526) intereses a corto plazo de deudas con entidades de crédito del "balance de comprobación". Errores detectados: 142.640.512,48 no es igual a (0 + 0 + 55.180.362,39 + 71.850.255,47 + 0 + 0 + 14.457.964,36 + 1.906.182,74 - 0 - 0) Esta incidencia se ha dado también durante los 3 ejercicios anteriores.

26) Memoria Remanente de tesorería

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: 39.591.044,66 no es igual a 28.139.082,94

Esta incidencia se ha dado también durante los 3 ejercicios anteriores.

27) Memoria Indicadores

452. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

El estado "21.c.1) Coste del servicio por número de habitantes" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.

Esta incidencia se ha dado también durante los 2 ejercicios anteriores.

453. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

El estado "21.c.2) Rendimiento del servicio por coste del servicio" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.

Esta incidencia se ha dado también durante los 2 ejercicios anteriores.

454. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

El estado "21.c.3) Coste del servicio por número de prestaciones" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.

Esta incidencia se ha dado también durante los 2 ejercicios anteriores.

455. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

El estado "21.c.4) Coste del servicio por coste estimado del servicio" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.

Esta incidencia se ha dado también durante los 2 ejercicios anteriores.

456. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

El estado "21.c.5) Número de empleados del servicio por número de habitantes" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.

Esta incidencia se ha dado también durante los 2 ejercicios anteriores.

457. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

El estado "21.c.6) Número de prestaciones realizadas por número de prestaciones previstas" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.

Esta incidencia se ha dado también durante los 2 ejercicios anteriores.

458. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

El estado "21.c.7) Número de prestaciones realizadas por número de habitantes" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.

Esta incidencia se ha dado también durante los 2 ejercicios anteriores.

Organismo Autónomo De Deportes del Excelentísimo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife (NIF: Q3800487E)

17) Memoria Fondos propios

253. Memoria. Fondos propios.

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".

Errores detectados: 4.956.179,67 no es igual a 5.784.983,89

1) Balance de situación

10. Balance. Activo Corriente

El importe del punto "VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes" del Activo Corriente del Balance no coincide con el "Efectivo o equivalentes al final del ejercicio" del Estado de Flujos de Efectivo.

Errores detectados: 1.043.250,00 no es igual a 0

Esta incidencia se ha dado también en el ejercicio anterior.

3) Estado de cambios en el patrimonio neto

3. Cambios en el Patrimonio Neto

El importe total del punto "B. Saldo ajustado, inicio del año 200X-1" del Estado de Cambios en el Patrimonio Neto no coincide con la suma de los totales de los puntos "A. Saldo, Final del año 200X-2", "I. Ajustes por cambios de criterios 200X-2 y anteriores" y "II. Ajustes por errores 200X-2 y anteriores".

Errores detectados: 8.723.822,38 no es igual a (0 + 0 + 0)

Esta incidencia se ha dado también en el ejercicio anterior.

4) Estado de flujos de efectivo

4. Contenido de las cuentas anuales.

El Estado de Flujos de Efectivo de la sociedad tiene todos los campos en blanco o con cero.

Esta incidencia se ha dado también en el ejercicio anterior.

Organismo Autónomo Gerencia Municipal de Urbanismo (NIF: P8803804G)

7) Memoria Información general

471. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

No se ha cumplimentado la información del punto 3.a.1) de la Memoria.

473. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

No se ha cumplimentado la información del punto 3.b.1) de la Memoria.

474. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

No se ha cumplimentado la información del punto 3.b.2) de la Memoria.

475. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

No se ha cumplimentado la información del punto 3.c) de la Memoria.

480. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

No se ha cumplimentado la información del punto 4.e) de la Memoria.

482. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

No se ha cumplimentado la información del punto 4.g) de la Memoria.

10) Memoria Inmovilizaciones inmateriales

485. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

No se ha cumplimentado la información del punto "6. Inmovilizaciones inmateriales" de la Memoria.

16) Memoria Tesorería
<p>496. Contenido de las cuentas anuales. Memoria</p> <p>No se ha cumplimentado la información del punto "12.b) Estado de conciliación bancaria" de la Memoria.</p>
20) Memoria Operaciones no presupuestarias de tesorería
<p>398. Contenido de las cuentas anuales. Memoria</p> <p>El estado "16.a) Deudores" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.</p> <p>Esta incidencia se ha dado también en el ejercicio anterior.</p>
25) Memoria Gastos con financiación afectada
<p>345. Memoria. Información presupuestaria. Gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación.</p> <p>El total de las desviaciones de financiación del ejercicio positivas 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 positivo de los "gastos con financiación afectada. Información de cada unidad de gasto. D) desviaciones de financiación por agentes" de la memoria.</p> <p>Errores detectados: 3.695.960,19 no es igual a 3.683.336,81</p>
<p>347. Memoria. Información presupuestaria. Gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación.</p> <p>El total de las desviaciones de financiación acumuladas positivas de los "gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación" de la memoria no coincide la suma de las desviaciones financiación acumuladas con signo positivo de los "gastos con financiación afectada. Información de cada unidad de gasto. D) desviaciones de financiación por agentes" de la memoria.</p> <p>Errores detectados: 7.706.872,48 no es igual a 7.295.027,62</p>
<p>348. Memoria. Información presupuestaria. Gastos con financiación afectada. Desviaciones de financiación.</p> <p>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.</p> <p>Errores detectados: 3.241.152,30 no es igual a (-2.887.118,20)</p> <p>Esta incidencia se ha dado también durante los 3 ejercicios anteriores.</p>
26) Memoria Remanente de tesorería
<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 del saldo acreedor de las cuentas (180), (185), (410), (414), (419), (453), (456), (475), (476), (477), (502), (507), (522), (525), (560) y (561) del "balance de comprobación". En caso de que se hayan incluido operaciones presupuestarias en las cuentas indicadas, esta circunstancia deberá indicarse en la columna "justificación".</p> <p>Errores detectados: 1.366.109,69 no es igual a 374.850,96 + 0 + 0 + 0 + 0 + 317,80 + 0 + 39.242,47 + 70.418,91 + 0 + 0 + 0 + 0 + 0 + 0 + 1.256.130,51</p> <p>Esta incidencia se ha dado también durante los 3 ejercicios anteriores.</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: 5.407.990,91 no es igual a 7.706.872,48</p> <p>Esta incidencia se ha dado también durante los 3 ejercicios anteriores.</p>

Organismo Autónomo de Fiestas y Actividades Recreativas del Excmo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife (NIF: P8803803I)
16) Memoria Tesorería
<p>381. Contenido de las cuentas anuales. Memoria</p> <p>El estado "12.a) Tesorería" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.</p>
17) Memoria Fondos propios
<p>383. Contenido de las cuentas anuales. Memoria</p> <p>El estado "13. Fondos propios" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.</p>
23) Memoria Cuadro de financiación
<p>507. Contenido de las cuentas anuales. Memoria</p> <p>No se ha cumplimentado la información del punto "19. Cuadro de financiación" de la Memoria.</p>
24) Memoria Información presupuestaria
<p>511. Contenido de las cuentas anuales. Memoria</p> <p>No se ha cumplimentado la información del punto "20.b.2) Presupuestos de ingresos ejercicios cerrados" de la Memoria.</p>
Sociedad Mercantil Sociedad de Desarrollo de Santa Cruz de Tenerife, S.A. (NIF: A38572327)
4) Estado de flujos de efectivo
<p>7. Flujo de Efectivo. General</p> <p>El importe del punto "E. Aumento/Disminución neta del efectivo o equivalentes" del Estado de Flujos de Efectivo no coincide con la suma de los puntos "A. Flujos de efectivo de las actividades de explotación", "B. Flujos de efectivo de las actividades de inversión", "C. Flujos de efectivo de las actividades de financiación" y "D. Efecto de las variaciones de los tipos de cambio".</p> <p>Errores detectados: 505.323,54 no es igual a (0 + 0 + 0 + 0)</p> <p>Esta incidencia se ha dado también en el ejercicio anterior.</p>
Organismo Autónomo De Cultura (NIF: P8803801C)
7) Memoria Información general
<p>474. Contenido de las cuentas anuales. Memoria</p> <p>No se ha cumplimentado la información del punto 3.b.2) de la Memoria.</p>
11) Memoria Inmovilizaciones materiales
<p>372. Contenido de las cuentas anuales. Memoria</p> <p>El estado "7.a) Inmovilizaciones materiales" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.</p>
14) Memoria Inversiones financieras
<p>378. Contenido de las cuentas anuales. Memoria</p> <p>El estado "10.a) Inversiones financieras" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.</p>

16) Memoria Tesorería

381. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

El estado "12.a) Tesorería" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.

17) Memoria Fondos propios

383. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

El estado "13. Fondos propios" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.

20) Memoria Operaciones no presupuestarias de tesorería

398. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

El estado "16.a) Deudores" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.

Esta incidencia se ha dado también en el ejercicio anterior.

Organismo Autónomo Instituto Municipal de Atención Social (IMAS) (NIF: Q3800490I)

20) Memoria Operaciones no presupuestarias de tesorería

398. Contenido de las cuentas anuales. Memoria

El estado "16.a) Deudores" de la Memoria contiene todos sus campos en blanco o a cero.

Esta incidencia se ha dado también durante los 2 ejercicios anteriores.

TIPO ENTIDAD:	Ayuntamiento	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 206.965 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
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	60.238.600,00	0,00	0,00%	60.238.600,00	66.896.076,04	111,05%	26,82%	53.261.074,44	79,62%	13.635.001,60
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	25.715.600,00	0,00	0,00%	25.715.600,00	24.877.355,26	96,74%	9,97%	24.290.675,44	97,64%	586.679,82
3 TASAS, P.P. Y OTROS INGRESOS	22.105.282,35	0,00	0,00%	22.105.282,35	22.993.911,94	104,02%	9,22%	17.444.349,45	75,87%	5.549.562,49
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	68.928.911,86	9.228.837,40	13,39%	78.157.749,26	73.032.070,12	93,44%	29,28%	59.790.358,57	81,87%	13.241.711,55
5 INGRESOS PATRIMONIALES	1.875.600,00	1.877.920,36	100,12%	3.753.520,36	2.629.602,15	70,06%	1,05%	2.516.080,78	95,68%	113.521,37
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	9.286.234,28	0,00%	9.286.234,28	1.911.111,00	20,58%	0,77%	1.911.111,00	100,00%	0,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	80.647,54	57.197.586,65	70922,92%	57.278.234,19	511.798,15	0,89%	0,21%	511.798,15	100,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	0,00	31.744.422,64	0,00%	31.744.422,64	56.600.793,51	178,30%	22,69%	56.600.793,51	100,00%	0,00
TOTAL INGRESOS	178.944.641,75	109.335.001,33	61,10%	288.279.643,08	249.452.718,17	86,53%	100,00%	216.326.241,34	86,72%	33.126.476,83

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	55.445.094,00	2.658.819,89	4,80%	58.103.913,89	50.926.974,16	87,65%	23,45%	50.806.233,96	99,76%	120.740,20
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	61.355.019,43	34.882.981,68	56,85%	96.238.001,11	85.219.255,21	88,55%	39,25%	68.806.817,99	80,74%	16.412.437,22
3 GASTOS FINANCIEROS	2.442.339,95	2.583.088,10	105,76%	5.025.428,05	4.268.429,19	84,94%	1,97%	3.325.791,98	77,92%	942.637,21
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	40.387.757,62	15.575.448,13	38,56%	55.963.205,75	49.309.928,49	88,11%	22,71%	39.689.494,67	80,49%	9.620.433,82
6 INVERSIONES REALES	3.128.819,56	8.738.771,31	279,30%	11.867.590,87	5.985.649,62	50,44%	2,76%	5.036.045,85	84,14%	949.603,77
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.041.592,55	43.376.593,89	2124,64%	45.418.186,44	5.889.665,49	12,97%	2,71%	4.382.788,92	74,41%	1.506.876,57
8 ACTIVOS FINANCIEROS	80.647,54	918.286,24	1138,64%	998.933,78	873.949,48	87,49%	0,40%	862.513,48	98,69%	11.436,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	14.063.371,10	601.012,09	4,27%	14.664.383,19	14.664.383,19	100,00%	6,75%	14.664.383,19	100,00%	0,00
TOTAL GASTOS	178.944.641,75	109.335.001,33	61,10%	288.279.643,08	217.138.234,83	75,32%	100,00%	187.574.070,04	86,38%	29.564.164,79

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	58.872.901,44
Derechos pendientes de cobro	122.966.735,62
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	33.126.476,83
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	86.529.057,13
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	5.830.693,65
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	2.519.491,99
Obligaciones pendientes de pago	29.025.807,04
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	29.564.164,79
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	4.047.880,40
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	6.048.962,23
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	10.635.200,38
Remanente de tesorería total	152.813.830,02
Saldos de dudoso cobro	77.876.151,42
Exceso de financiación afectada	39.591.044,66
Remanente tesorería para gastos grales.	35.346.633,94

ÁREA DE GASTO		
	Obligaciones Reconocidas Netas	%
0 Deuda pública	17.474.385,13	8,05%
1 Servicios públicos básicos	103.815.611,55	47,81%
2 Actuaciones de protección y promoción social	16.011.945,44	7,37%
3 Producción de bienes públicos de carácter preferente	25.218.588,92	11,61%
4 Actuaciones de carácter económico	16.302.205,40	7,51%
9 Actuaciones de carácter general	38.315.498,39	17,65%
TOTAL GASTOS	217.138.234,83	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	
1. Derechos reconocidos netos	249.452.718,17
2. Obligaciones reconocidas netas	217.138.234,83
3. Resultado presupuestario (1-2)	32.314.483,34
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	8.511.214,96
5. Desviaciones negativas de financiación	4.118.652,74
6. Desviaciones positivas de financiación	11.764.821,63
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	33.179.529,41

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2012	106.989.397,50	55.765.886,03
Variación	-1.370.433,08	0,00
Cobros/Pagos	19.089.907,29	51.718.005,63
Saldo a 31 de diciembre de 2012	86.529.057,13	4.047.880,40

TIPO ENTIDAD:	Ayuntamiento	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 206.965 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
NOMBRE:	Santa Cruz de Tenerife	Modelo: Normal

ACTIVO	EJERCICIO 2012	%	PASIVO	EJERCICIO 2012	%
INMOVILIZADO	265.810.285,80	69,54%	FONDOS PROPIOS	76.084.640,74	19,91%
Inversiones destinadas al uso general	162.953.089,98	42,63%	Patrimonio	98.000.882,26	25,64%
Inmovilizaciones inmateriales	265.627,64	0,07%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	96.925.539,27	25,36%	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	-21.916.241,52	-5,73%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	64.875.771,06	16,97%
Inversiones financieras permanentes	5.666.028,91	1,48%	ACREEDORES A LARGO PLAZO	127.030.617,86	33,23%
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	127.030.617,86	33,23%
ACTIVO CIRCULANTE	116.413.552,44	30,46%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	114.232.808,58	29,89%
Deudores	56.322.010,19	14,74%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	1.215.497,22	0,32%	Otras deudas a corto plazo	17.519.122,42	4,58%
Tesorería	58.876.045,03	15,40%	Acreedores	54.233.686,16	14,19%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	42.480.000,00	11,11%
TOTAL ACTIVO	382.223.838,24	100,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P	0,00	0,00%
			TOTAL PASIVO	382.223.838,24	100,00%

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

Del Presupuesto corriente

1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	61,10%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	75,32%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	86,38%
4. GASTO POR HABITANTE	1.049,15 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	57,38 €
6. ESFUERZO INVERSOR	5,47%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	69,48
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	86,53%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	86,72%
10. INGRESO POR HABITANTE	1.205,29 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	82,77%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	62,88
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	72,00%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	46,01%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	9,94%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	91,48 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	160,31 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	93,87%
19. AHORRO BRUTO	0,37%
20. AHORRO NETO	-7,33%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	92,74%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	18,07%

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL

AHORRO	0,00
DESAHORRO	21.916.241,52

ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO

	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	41.190.568,32	37,67%
Suplementos de Crédito	12.417.133,60	11,36%
Ampliaciones de Crédito	545.601,40	0,50%
Transferencias de Crédito Positivas	2.344.327,13	2,14%
Transferencias de Crédito Negativas	2.344.327,13	2,14%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	55.198.982,29	50,49%
Créditos Generados por Ingresos	1.795.403,20	1,64%
Bajas por Anulación	1.812.687,48	1,66%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	109.335.001,33	100,00%

INDICADORES FINANCIEROS

1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	698,43 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	2,03
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	6,26

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 206.965 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
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	243.000,00	36.000,00	14,81%	279.000,00	313.801,32	112,47%	8,97%	308.531,04	98,32%	5.270,28
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.098.833,45	71.742,85	2,32%	3.170.576,30	3.121.944,76	98,47%	89,24%	3.001.369,25	96,14%	120.575,51
5 INGRESOS PATRIMONIALES	2.500,00	0,00	0,00%	2.500,00	788,73	31,55%	0,02%	788,73	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	9.300,00	0,00	0,00%	9.300,00	9.299,60	100,00%	0,27%	0,00	0,00%	9.299,60
8 ACTIVOS FINANCIEROS	60.000,00	129.400,00	215,67%	189.400,00	52.348,00	27,64%	1,50%	8.899,00	17,00%	43.449,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TOTAL INGRESOS	3.413.633,45	237.142,85	6,95%	3.650.776,30	3.498.182,41	95,82%	100,00%	3.319.588,02	94,89%	178.594,39

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	2.713.300,94	-75.043,42	-2,77%	2.638.257,52	2.446.517,00	92,73%	73,49%	2.434.696,56	99,52%	11.820,44
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	626.032,51	279.150,86	44,59%	905.183,37	792.893,08	87,59%	23,82%	548.163,12	69,13%	244.729,96
3 GASTOS FINANCIEROS	5.000,00	20.638,18	412,76%	25.638,18	23.161,47	90,34%	0,70%	2.523,29	10,89%	20.638,18
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	7.500,00	0,00%	7.500,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
6 INVERSIONES REALES	9.300,00	500,00	5,38%	9.800,00	9.799,60	100,00%	0,29%	9.299,60	94,90%	500,00
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	60.000,00	0,00	0,00%	60.000,00	52.348,00	87,25%	1,57%	52.348,00	100,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	0,00	4.397,23	0,00%	4.397,23	4.397,23	100,00%	0,13%	4.397,23	100,00%	0,00
TOTAL GASTOS	3.413.633,45	237.142,85	6,95%	3.650.776,30	3.329.116,38	91,19%	100,00%	3.051.427,80	91,66%	277.688,58

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	842.455,74
Derechos pendientes de cobro	292.009,71
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	178.594,39
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	119.633,02
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	0,00
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	6.217,70
Obligaciones pendientes de pago	365.885,68
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	277.688,58
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	7.560,53
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	80.636,57
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Remanente de tesorería total	768.579,77
Saldos de dudoso cobro	107.669,72
Exceso de financiación afectada	4.500,00
Remanente tesorería para gastos grales.	656.410,05

ÁREA 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	3.315.116,38	99,58%
4 Actuaciones de carácter económico	0,00	0,00%
9 Actuaciones de carácter general	14.000,00	0,42%
TOTAL GASTOS	3.329.116,38	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO		
1. Derechos reconocidos netos	3.498.182,41	
2. Obligaciones reconocidas netas	3.329.116,38	
3. Resultado presupuestario (1-2)	169.066,03	
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	51.179,47	
5. Desviaciones negativas de financiación	0,00	
6. Desviaciones positivas de financiación	0,00	
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	220.245,50	

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2012	452.814,68	162.990,67
Variación	-10.059,00	0,00
Cobros/Pagos	323.122,66	155.430,14
Saldo a 31 de diciembre de 2012	119.633,02	7.560,53

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 206.965 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
NOMBRE:	De Cultura	Modelo: Normal

ACTIVO	EJERCICIO 2012	%	PASIVO	EJERCICIO 2012	%
INMOVILIZADO	1.150.564,12	52,69%	FONDOS PROPIOS	1.805.053,49	82,66%
Inversiones destinadas al uso general	0,00	0,00%	Patrimonio	1.560.452,00	71,46%
Inmovilizaciones inmateriales	0,00	0,00%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	1.150.564,12	52,69%	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	244.601,49	11,20%
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%	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	1.033.013,43	47,31%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	378.524,06	17,34%
Deudores	190.557,69	8,73%	Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	0,00	0,00%	Otras deudas a corto plazo	8.860,69	0,41%
Tesorería	842.455,74	38,58%	Acreedores	369.663,37	16,93%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	2.183.577,55	100,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P	0,00	0,00%
			TOTAL PASIVO	2.183.577,55	100,00%

INDICADORES PRESUPUESTARIOS	
Del Presupuesto corriente	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	6,95%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	91,19%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	91,66%
4. GASTO POR HABITANTE	16,09 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	0,05 €
6. ESFUERZO INVERSOR	0,29%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	111,51
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	95,82%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	94,89%
10. INGRESO POR HABITANTE	16,90 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	98,32%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	6,13
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	96,29%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	8,97%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	0,80%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,13 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	1,06 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	33,55%
19. AHORRO BRUTO	5,06%
20. AHORRO NETO	4,93%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	95,36%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	72,98%

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL	
AHORRO	244.601,49
DESAHORRO	0,00

ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO		
	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	55.650,00	23,47%
Suplementos de Crédito	69.250,00	29,20%
Ampliaciones de Crédito	0,00	0,00%
Transferencias de Crédito Positivas	75.043,42	31,64%
Transferencias de Crédito Negativas	75.043,42	31,64%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	4.500,00	1,90%
Créditos Generados por Ingresos	107.742,85	45,43%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	237.142,85	100,00%

INDICADORES FINANCIEROS	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	0,04 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	2,30
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	3,10

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 206.965 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
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	1.516.289,62	0,00	0,00%	1.516.289,62	684.841,05	45,17%	11,26%	564.807,05	82,47%	120.034,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.170.015,06	0,00	0,00%	4.170.015,06	4.977.123,42	119,36%	81,84%	4.712.216,14	94,68%	264.907,28
5 INGRESOS PATRIMONIALES	165.400,00	0,00	0,00%	165.400,00	40.847,63	24,70%	0,67%	25.802,94	63,17%	15.044,69
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	62.128,31	159.979,14	257,50%	222.107,45	314.311,85	141,51%	5,17%	253.324,65	80,60%	60.987,20
8 ACTIVOS FINANCIEROS	60.000,00	403.477,53	672,46%	463.477,53	64.722,96	13,96%	1,06%	11.954,47	18,47%	52.768,49
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	5.973.839,00	563.456,67	9,43%	6.537.295,67	6.081.846,91	93,03%	100,00%	5.568.105,25	91,55%	513.741,66

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	2.801.499,22	0,00	0,00%	2.801.499,22	2.370.407,68	84,61%	52,05%	2.370.407,68	100,00%	0,00
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	2.707.156,95	0,00	0,00%	2.707.156,95	2.046.844,95	75,61%	44,95%	1.789.570,19	87,43%	257.274,76
3 GASTOS FINANCIEROS	3.500,00	0,00	0,00%	3.500,00	1.710,86	48,88%	0,04%	1.710,86	100,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.483,10	0,00	0,00%	9.483,10	9.000,00	94,91%	0,20%	9.000,00	100,00%	0,00
6 INVERSIONES REALES	62.128,31	536.533,71	863,59%	598.662,02	60.987,20	10,19%	1,34%	17.013,16	27,90%	43.974,04
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	26.922,96	44,87%	86.922,96	64.722,96	74,46%	1,42%	64.722,96	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	5.643.773,59	563.456,67	9,98%	6.207.230,26	4.553.673,65	73,36%	100,00%	4.252.424,85	93,38%	301.248,80

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	824.053,46
Derechos pendientes de cobro	685.828,16
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	513.741,66
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	170.211,73
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	1.874,77
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Obligaciones pendientes de pago	407.060,73
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	301.248,80
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	64.139,77
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	41.672,16
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Remanente de tesorería total	1.102.820,89
Saldos de dudoso cobro	683.953,39
Exceso de financiación afectada	376.554,57
Remanente tesorería para gastos grales.	42.312,93

ÁREA 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	4.553.673,65	100,00%
4 Actuaciones de carácter económico	0,00	0,00%
9 Actuaciones de carácter general	0,00	0,00%
TOTAL GASTOS	4.553.673,65	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO		
1. Derechos reconocidos netos	6.081.846,91	
2. Obligaciones reconocidas netas	4.553.673,65	
3. Resultado presupuestario (1-2)	1.528.173,26	
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	1.528.173,26	

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2012	889.822,39	1.692.752,79
Variación	-2.878,98	-997,81
Cobros/Pagos	716.731,68	1.627.615,21
Saldo a 31 de diciembre de 2012	170.211,73	64.139,77

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 206.965 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
NOMBRE:	De Deportes del Excelentísimo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife	Modelo: Normal

ACTIVO	EJERCICIO 2012	%	PASIVO	EJERCICIO 2012	%
INMOVILIZADO	5.366.116,39	86,66%	FONDOS PROPIOS	5.784.983,89	93,43%
Inversiones destinadas al uso general	724.402,98	11,70%	Patrimonio	4.956.179,67	80,04%
Inmovilizaciones inmateriales	4.200,00	0,07%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	4.637.513,41	74,89%	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	828.804,22	13,38%
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	825.928,23	13,34%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	407.060,73	6,57%
Deudores	1.874,77	0,03%	Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	0,00	0,00%	Otras deudas a corto plazo	9.974,46	0,16%
Tesorería	824.053,46	13,31%	Acreedores	397.086,27	6,41%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	6.192.044,62	100,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P	0,00	0,00%
			TOTAL PASIVO	6.192.044,62	100,00%

INDICADORES PRESUPUESTARIOS	
Del Presupuesto corriente	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	9,98%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	73,36%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	93,38%
4. GASTO POR HABITANTE	22,00 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	0,29 €
6. ESFUERZO INVERSOR	1,34%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	52,17
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	93,03%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	91,55%
10. INGRESO POR HABITANTE	29,39 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	82,47%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	63,97
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	94,64%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	11,26%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	0,03%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,01 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	7,38 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	3611,60%
19. AHORRO BRUTO	22,35%
20. AHORRO NETO	22,35%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	96,21%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	80,81%

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL	
AHORRO	828.804,22
DESAHORRO	0,00

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	0,00	0,00%
Transferencias de Crédito Negativas	0,00	0,00%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	536.533,71	95,22%
Créditos Generados por Ingresos	26.922,96	4,78%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	563.456,67	100,00%

INDICADORES FINANCIEROS	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	0,05 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	2,02
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	3,71

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 206.965 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
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	723.780,15	0,00	0,00%	723.780,15	723.124,91	99,91%	10,66%	723.124,91	100,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.895.681,37	1.432.435,71	36,77%	5.328.117,08	5.640.032,02	105,85%	83,18%	5.491.544,43	97,37%	148.487,59
5 INGRESOS PATRIMONIALES	536.374,81	0,00	0,00%	536.374,81	372.912,36	69,52%	5,50%	295.412,36	79,22%	77.500,00
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	20.000,00	0,00	0,00%	20.000,00	19.115,66	95,58%	0,28%	0,00	0,00%	19.115,66
8 ACTIVOS FINANCIEROS	25.500,00	76.221,02	298,91%	101.721,02	25.319,67	24,89%	0,37%	25.319,67	100,00%	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
TOTAL INGRESOS	5.201.336,33	1.508.656,73	29,01%	6.709.993,06	6.780.504,62	101,05%	100,00%	6.535.401,37	96,39%	245.103,25

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	1.713.356,38	0,00	0,00%	1.713.356,38	1.453.549,98	84,84%	23,84%	1.444.580,78	99,38%	8.969,20
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	3.335.439,95	1.454.445,15	43,61%	4.789.885,10	4.486.363,41	93,66%	73,58%	4.232.105,96	94,33%	254.257,45
3 GASTOS FINANCIEROS	100,00	29.400,00	29400,00%	29.500,00	29.398,68	99,66%	0,48%	29.398,68	100,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	106.940,00	6.000,00	5,61%	112.940,00	67.616,02	59,87%	1,11%	42.615,00	63,03%	25.001,02
6 INVERSIONES REALES	20.000,00	0,00	0,00%	20.000,00	19.115,66	95,58%	0,31%	19.115,66	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	18.811,58	73,77%	44.311,58	40.919,73	92,35%	0,67%	40.919,73	100,00%	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
TOTAL GASTOS	5.201.336,33	1.508.656,73	29,01%	6.709.993,06	6.096.963,48	90,86%	100,00%	5.808.735,81	95,27%	288.227,67

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	1.000.770,12
Derechos pendientes de cobro	302.049,81
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	245.103,25
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	56.946,56
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	0,00
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Obligaciones pendientes de pago	474.073,72
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	288.227,67
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	82.265,71
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	103.580,34
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Remanente de tesorería total	828.746,21
Saldos de dudoso cobro	51.251,90
Exceso de financiación afectada	38.237,93
Remanente tesorería para gastos grales.	739.256,38

ÁREA 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	6.096.963,48	100,00%
4 Actuaciones de carácter económico	0,00	0,00%
9 Actuaciones de carácter general	0,00	0,00%
TOTAL GASTOS	6.096.963,48	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	
1. Derechos reconocidos netos	6.780.504,62
2. Obligaciones reconocidas netas	6.096.963,48
3. Resultado presupuestario (1-2)	683.541,14
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	57.409,44
5. Desviaciones negativas de financiación	0,00
6. Desviaciones positivas de financiación	418.091,97
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	322.858,61

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2012	351.818,98	724.340,91
Variación	-961,81	0,00
Cobros/Pagos	293.910,61	642.075,20
Saldo a 31 de diciembre de 2012	56.946,56	82.265,71

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 206.965 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
NOMBRE:	de Fiestas y Actividades Recreativas del Excmo Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife	Modelo: Normal

ACTIVO	EJERCICIO 2012	%	PASIVO	EJERCICIO 2012	%
INMOVILIZADO	58.666,88	4,37%	FONDOS PROPIOS	-2.563.712,54	-190,75%
Inversiones destinadas al uso general	0,00	0,00%	Patrimonio	-3.947.023,03	-293,68%
Inmovilizaciones inmateriales	13.147,30	0,98%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	45.519,58	3,39%	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	1.383.310,49	102,92%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	3.425.059,36	254,84%
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	1.285.335,26	95,63%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	482.655,32	35,91%
Deudores	250.797,91	18,66%	Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	33.767,23	2,51%	Otras deudas a corto plazo	53.697,28	4,00%
Tesorería	1.000.770,12	74,46%	Acreedores	428.958,04	31,92%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	1.344.002,14	100,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P	0,00	0,00%
			TOTAL PASIVO	1.344.002,14	100,00%

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

Del Presupuesto corriente

1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	29,01%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	90,86%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	95,27%
4. GASTO POR HABITANTE	29,46 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	0,09 €
6. ESFUERZO INVERSOR	0,31%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	20,60
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	101,05%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	96,39%
10. INGRESO POR HABITANTE	32,76 €
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	97,53%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	10,66%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	0,44%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,14 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	1,56 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	43,67%
19. AHORRO BRUTO	10,38%
20. AHORRO NETO	10,38%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	88,64%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	83,77%

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL

AHORRO	1.383.310,49
DESAHORRO	0,00

ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO

	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	57.409,44	3,81%
Suplementos de Crédito	0,00	0,00%
Ampliaciones de Crédito	0,00	0,00%
Transferencias de Crédito Positivas	142.325,00	9,43%
Transferencias de Crédito Negativas	142.325,00	9,43%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	98.945,96	6,56%
Créditos Generados por Ingresos	1.352.301,33	89,64%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	1.508.656,73	100,00%

INDICADORES FINANCIEROS

1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	0,26 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	2,11
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	2,75

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 206.965 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
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	1.572.622,00	101.500,51	6,45%	1.674.122,51	1.211.678,44	72,38%	9,58%	845.741,96	69,80%	365.936,48
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.632.944,00	1.961.964,91	54,00%	5.594.908,91	5.631.216,74	100,65%	44,53%	5.490.927,74	97,51%	140.289,00
5 INGRESOS PATRIMONIALES	245.485,00	0,00	0,00%	245.485,00	238.573,86	97,18%	1,89%	238.573,86	100,00%	0,00
6 ENAJENACION INVERSIONES REALES	0,00	80.585,77	0,00%	80.585,77	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	749.145,17	22.980.451,34	3067,56%	23.729.596,51	5.537.355,84	23,34%	43,78%	4.139.061,47	74,75%	1.398.294,37
8 ACTIVOS FINANCIEROS	30.854,83	16.374.726,12	53070,22%	16.405.580,95	28.424,00	0,17%	0,22%	10.991,01	38,67%	17.432,99
9 PASIVOS FINANCIEROS	50.000,00	0,00	0,00%	50.000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TOTAL INGRESOS	6.281.051,00	41.499.228,65	660,71%	47.780.279,65	12.647.248,88	26,47%	100,00%	10.725.296,04	84,80%	1.921.952,84

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	4.538.604,00	4.370,00	0,10%	4.542.974,00	4.212.590,71	92,73%	33,48%	4.124.228,74	97,90%	88.361,97
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	577.396,00	1.591.370,28	275,61%	2.168.766,28	2.104.370,59	97,03%	16,72%	1.869.898,55	88,86%	234.472,04
3 GASTOS FINANCIEROS	3.000,00	261.460,81	8715,36%	264.460,81	264.460,81	100,00%	2,10%	14.261,87	5,39%	250.198,94
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	332.051,00	452.718,44	136,34%	784.769,44	693.507,12	88,37%	5,51%	0,00	0,00%	693.507,12
6 INVERSIONES REALES	749.145,17	28.555.555,81	3811,75%	29.304.700,98	4.488.163,00	15,32%	35,67%	3.850.807,96	85,80%	637.355,04
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	10.633.753,31	0,00%	10.633.753,31	770.171,35	7,24%	6,12%	9.597,20	1,25%	760.574,15
8 ACTIVOS FINANCIEROS	30.854,83	0,00	0,00%	30.854,83	28.424,00	92,12%	0,23%	28.424,00	100,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	50.000,00	0,00	0,00%	50.000,00	22.370,28	44,74%	0,18%	22.370,28	100,00%	0,00
TOTAL GASTOS	6.281.051,00	41.499.228,65	660,71%	47.780.279,65	12.584.057,86	26,34%	100,00%	9.919.588,60	78,83%	2.664.469,26

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	8.673.902,33
Derechos pendientes de cobro	4.015.867,78
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	1.921.952,84
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	6.038.784,76
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	0,00
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	3.944.869,82
Obligaciones pendientes de pago	5.146.146,84
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	2.664.469,26
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	1.433.085,01
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	1.366.109,69
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	317.517,12
Remanente de tesorería total	7.543.623,27
Saldos de dudoso cobro	2.497.912,00
Exceso de financiación afectada	5.407.990,91
Remanente tesorería para gastos grales.	-362.279,64

ÁREA DE GASTO		
	Obligaciones Reconocidas Netas	%
0 Deuda pública	0,00	0,00%
1 Servicios públicos básicos	10.154.802,43	80,70%
2 Actuaciones de protección y promoción social	693.507,12	5,51%
3 Producción de bienes públicos de carácter preferente	0,00	0,00%
4 Actuaciones de carácter económico	1.652.209,00	13,13%
9 Actuaciones de carácter general	83.539,31	0,66%
TOTAL GASTOS	12.584.057,86	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	
1. Derechos reconocidos netos	12.647.248,88
2. Obligaciones reconocidas netas	12.584.057,86
3. Resultado presupuestario (1-2)	63.191,02
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	347.954,60
5. Desviaciones negativas de financiación	3.404.134,14
6. Desviaciones positivas de financiación	3.695.960,19
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	119.319,57

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2012	21.861.743,72	11.996.763,33
Variación	-12.740.890,81	-27.758,10
Cobros/Pagos	3.082.068,15	10.535.920,22
Saldo a 31 de diciembre de 2012	6.038.784,76	1.433.085,01

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 206.965 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
NOMBRE:	Gerencia Municipal de Urbanismo	Modelo: Normal

ACTIVO	EJERCICIO 2012	%	PASIVO	EJERCICIO 2012	%
INMOVILIZADO	308.379.706,28	93,66%	FONDOS PROPIOS	305.729.571,14	92,86%
Inversiones destinadas al uso general	218.325.455,46	66,31%	Patrimonio	313.486.831,36	95,21%
Inmovilizaciones inmateriales	7.446.648,02	2,26%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	82.577.602,80	25,08%	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	-7.757.260,22	-2,36%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	2.422.682,61	0,74%
Inversiones financieras permanentes	30.000,00	0,01%	ACREEDORES A LARGO PLAZO	374.850,96	0,11%
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	374.850,96	0,11%
ACTIVO CIRCULANTE	20.867.668,64	6,34%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	20.720.270,21	6,29%
Deudores	11.956.578,95	3,63%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	237.187,36	0,07%	Otras deudas a corto plazo	1.233.760,23	0,37%
Tesorería	8.673.902,33	2,63%	Acreedores	19.486.509,98	5,92%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	329.247.374,92	100,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P	0,00	0,00%
			TOTAL PASIVO	329.247.374,92	100,00%

INDICADORES PRESUPUESTARIOS	
Del Presupuesto corriente	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	660,71%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	26,34%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	78,83%
4. GASTO POR HABITANTE	60,80 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	25,41 €
6. ESFUERZO INVERSOR	41,79%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	48,27
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	26,47%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	84,80%
10. INGRESO POR HABITANTE	61,11 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	69,80%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	110,23
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	87,83%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	9,58%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	4,05%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	1,39 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	0,58 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	-32,94%
19. AHORRO BRUTO	-2,73%
20. AHORRO NETO	-3,05%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	88,03%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	33,79%

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL	
AHORRO	0,00
DESAHORRO	7.757.260,22

ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO		
	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	0,00	0,00%
Suplementos de Crédito	540.518,02	1,30%
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	35.404.179,97	85,31%
Créditos Generados por Ingresos	5.749.059,06	13,85%
Bajas por Anulación	194.528,40	0,47%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	41.499.228,65	100,00%

INDICADORES FINANCIEROS	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	7,77 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	1,69
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	2,47

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 206.965 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
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	10.767.816,69	543.267,39	5,05%	11.311.084,08	2.681.043,36	23,70%	100,00%	2.977.799,44	111,07%	0,00
3 TASAS, P.P. Y OTROS INGRESOS	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
5 INGRESOS PATRIMONIALES	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	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	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
TOTAL INGRESOS	10.767.816,69	543.267,39	5,05%	11.311.084,08	2.681.043,36	23,70%	100,00%	2.977.799,44	111,07%	0,00

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	134.195,00	0,00	0,00%	134.195,00	121.861,61	90,81%	1,46%	121.861,61	100,00%	0,00
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	7.154.692,00	-1.340.336,69	-18,73%	5.814.355,31	4.262.680,95	73,31%	51,15%	2.998.823,35	70,35%	1.263.857,60
3 GASTOS FINANCIEROS	30.000,00	77.000,00	256,67%	107.000,00	106.942,44	99,95%	1,28%	38.150,10	35,67%	68.792,34
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.927.240,69	1.534.432,74	52,42%	4.461.673,43	3.613.221,92	80,98%	43,36%	2.396.055,62	66,31%	1.217.166,30
6 INVERSIONES REALES	107.000,00	85.206,57	79,63%	192.206,57	29.531,97	15,36%	0,35%	23.688,94	80,21%	5.843,03
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	412.683,00	186.964,77	45,30%	599.647,77	199.045,75	33,19%	2,39%	73.661,66	37,01%	125.384,09
8 ACTIVOS FINANCIEROS	2.000,00	0,00	0,00%	2.000,00	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	10.767.816,69	543.267,39	5,05%	11.311.084,08	8.333.284,64	73,67%	100,00%	5.652.241,28	67,83%	2.681.043,36

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	1.222.455,91
Derechos pendientes de cobro	4.258.452,24
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	4.258.452,24
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	2.966.506,06
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	2.681.043,36
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	23.598,97
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	261.863,73
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Remanente de tesorería total	2.514.402,09
Saldos de dudoso cobro	0,00
Exceso de financiación afectada	14.585,88
Remanente tesorería para gastos grales.	2.499.816,21

ÁREA 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	8.333.284,64	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	8.333.284,64	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	
1. Derechos reconocidos netos	9.584.387,11
2. Obligaciones reconocidas netas	8.333.284,64
3. Resultado presupuestario (1-2)	1.251.102,47
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	0,00
5. Desviaciones negativas de financiación	1.136.310,34
6. Desviaciones positivas de financiación	35.954,67
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	2.351.458,14

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2012	1.984.780,27	3.321.150,77
Variación	0,00	0,00
Cobros/Pagos	1.984.780,27	3.297.551,80
Saldo a 31 de diciembre de 2012	0,00	23.598,97

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 206.965 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
NOMBRE:	Instituto Municipal de Atención Social (IMAS)	Modelo: Normal

ACTIVO	EJERCICIO 2012	%	PASIVO	EJERCICIO 2012	%
INMOVILIZADO	367.045,77	6,28%	FONDOS PROPIOS	2.739.271,24	46,84%
Inversiones destinadas al uso general	0,00	0,00%	Patrimonio	1.455.312,05	24,89%
Inmovilizaciones inmateriales	0,00	0,00%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	367.045,77	6,28%	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	1.283.959,19	21,96%
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	5.480.908,15	93,72%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	3.108.682,68	53,16%
Deudores	4.258.452,24	72,82%	Emisiones 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	1.222.455,91	20,90%	Acreedores	3.108.682,68	53,16%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	5.847.953,92	100,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P	0,00	0,00%
			TOTAL PASIVO	5.847.953,92	100,00%

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

Del Presupuesto corriente

1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	5,05%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	73,67%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	67,83%
4. GASTO POR HABITANTE	40,26 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	1,10 €
6. ESFUERZO INVERSOR	2,74%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	107,97
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	23,70%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	111,07%
10. INGRESO POR HABITANTE	12,95 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	111,07%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	0,00
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	100,00%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	100,00%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	3,99%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,52 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	11,36 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	94,07%
19. AHORRO BRUTO	-202,30%
20. AHORRO NETO	-202,30%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	99,29%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	100,00%

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL

AHORRO	1.283.959,19
DESAHORRO	0,00

ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO

	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	0,00	0,00%
Suplementos de Crédito	0,00	0,00%
Ampliaciones de Crédito	23.401,57	4,31%
Transferencias de Crédito Positivas	1.553.000,00	285,86%
Transferencias de Crédito Negativas	1.553.000,00	285,86%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	401.162,80	73,84%
Créditos Generados por Ingresos	118.703,02	21,85%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	543.267,39	100,00%

INDICADORES FINANCIEROS

1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	0,00 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,41
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	1,85