

**INFORME DEFINITIVO
DE LA FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2013 DEL
CABILDO INSULAR 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 2013, esta Audiencia de Cuentas emite el presente informe definitivo.

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 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:

- Patronato Insular de Música
- Organismo Autónomo de Museos y Centros
- Consejo Insular de Aguas de Tenerife
- Instituto Insular de Atención Social y Socio-Sanitaria

Las sociedades mercantiles de capital íntegramente de la Entidad son:

- Casino de Santa Cruz, S.A.
- Casino Playa de Las Américas, S.A.

- Casino de Taoro, S.A.
- Empresa Insular de Artesanía, S.A.
- Institución Ferial de Tenerife, S.A.
- Sociedad Insular para la Promoción de las personas con discapacidad, S.L. (SIMPROMI)
- Auditorio de Tenerife S.A.
- Gestión Insular para el Deporte, la Cultura y el Ocio, S.A. (IDECO, SA)
- Transportes Interurbanos de Tenerife S.A. (TITSA)
- Gestión Insular de Aguas de Tenerife, S.A. (GESTA, SA)

Las sociedades mercantiles de capital mayoritario de la Entidad son:

- Buenavista Golf, S.A.
- Spet, Turismo de Tenerife S.A.
- Cultivos y Tecnología Agraria de Tenerife, S.A. (CULTESA)
- Metropolitano de Tenerife, S.A.
- Instituto Tecnológico y de Energías Renovables, S.A.
- Instituto Tecnológico y de Telecomunicaciones de Tenerife, S.L.
- Parque Científico y Tecnológico de Tenerife S.A.
- Instituto Médico Tinerfeño, S.A. (IMETISA)
- Instituto Volcanológico de Canarias, S.A.
- Cabo Blanco Ordenación y Gestión Urbanística, S.A.
- Canarias Submarine Link, S.L.
- Canalink Africa, S.L.

- Canalink Baharicom, S.L.
- Granja Teisol, S.L.

Las entidades públicas empresariales de la Entidad son:

- TEA, Tenerife Espacio de las Artes
- Entidad Insular de Desarrollo Agrícola, Ganadero y Pesquero de Tenerife (AGROTEIDE)
- Balsas de Tenerife (BALTEN)

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.

C) En relación con la documentación complementaria

1.- En la documentación complementaria de tesorería no constan algunas de las certificaciones de cada entidad bancaria de los saldos existentes en las mismas a favor la entidad local, referidos a fin de ejercicio, exigidos por la regla 98.3 de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local.

2.- En la documentación complementaria no se ha remitido las cuentas anuales de las siguientes sociedades mercantiles:

- Canalink África, S.L.
- Canalink Baharicom, S.L.
- Granja Teisol, S.L.

3.- 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.

D) En relación con el Organismo Autónomo Museos y Centros

La documentación complementaria de tesorería relativa a las actas de arqueo no refleja dicha información.

E) En relación con el Organismo Autónomo de Consejo Insular de Aguas de Tenerife

1.- El importe de los pagos pendientes de aplicación a 31 de diciembre de la "Información de las operaciones no presupuestarias de tesorería. Partidas pendientes de aplicación. Pagos" de la Memoria no coincide con el saldo de la cuenta "Pagos pendientes de aplicación" del Balance de comprobación.

2.- La documentación complementaria de tesorería relativa a las actas de arqueo no refleja dicha información.

3.- El estado de conciliación no explica las diferencias entre el saldo de las cuentas corrientes y el reflejado el cuadro relativo a tesorería de la Memoria.

F) En relación con el Organismo Autónomo de Instituto Insular de Atención Social y Socio-Sanitaria

1.- No coincide el saldo reflejado en el epígrafe de Resultados del ejercicio del pasivo del Balance con el ahorro o desahorro de la Cuenta del resultado económico-patrimonial.

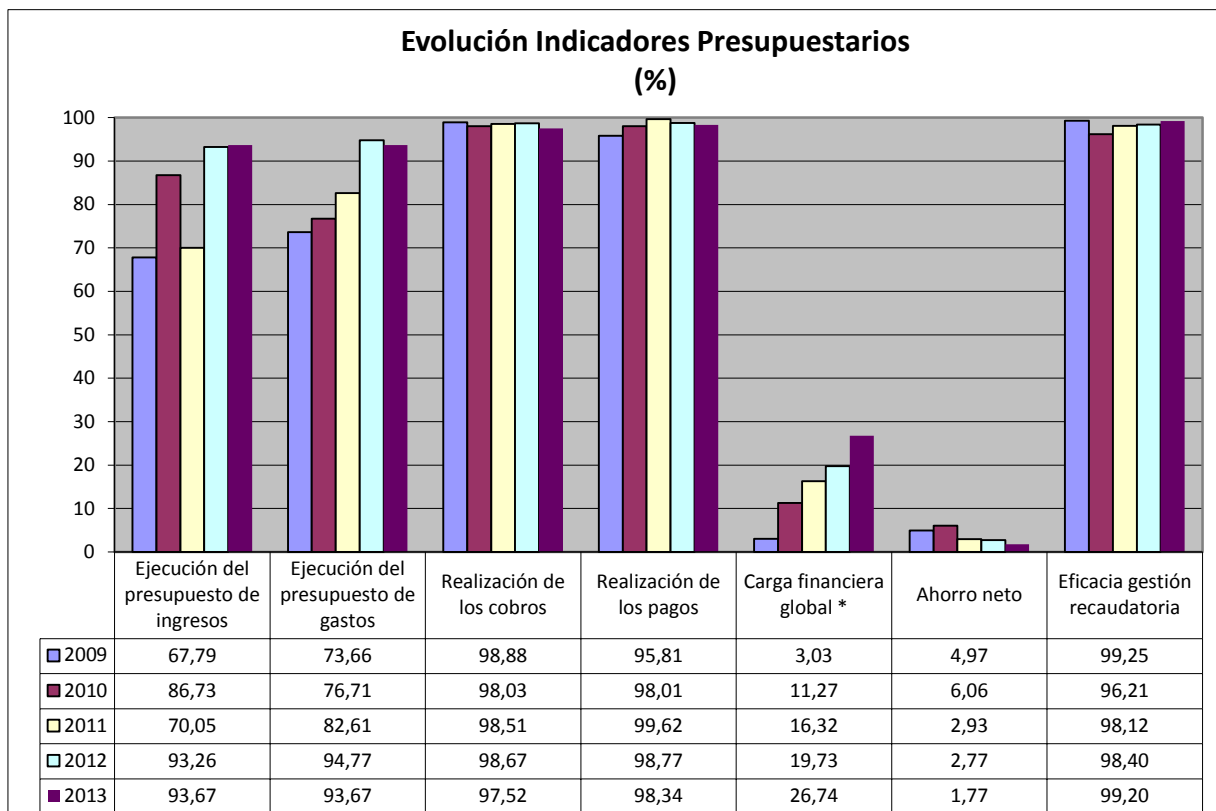
2.- En la documentación complementaria de tesorería no constan las actas de arqueo de las existencias en Caja referidas a fin de ejercicio, exigidas por la regla 98.3 de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local.

3.- En la documentación complementaria de tesorería no constan algunas de las certificaciones bancarias de los saldos existentes en las mismas a favor la entidad local, referidos a fin de ejercicio, exigidos por la regla 98.3 de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local.

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 2010-2013 para el cálculo de la carga financiera global sólo se han considerado los ingresos por operaciones corrientes.

- **Ejecución del presupuesto 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 25,9 puntos porcentuales, no obstante no se observan cambios significativos respecto al ejercicio anterior.

- **Ejecución del presupuesto de gastos**

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

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

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

- **Realización de 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.

- **Realización de 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.

Dado el cambio en su fórmula de determinación, solo son comparables en este indicador los ejercicios 2010 a 2013.

En el ejercicio 2013 se observa un aumento de 15,5 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.

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa una caída de 3,2 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.

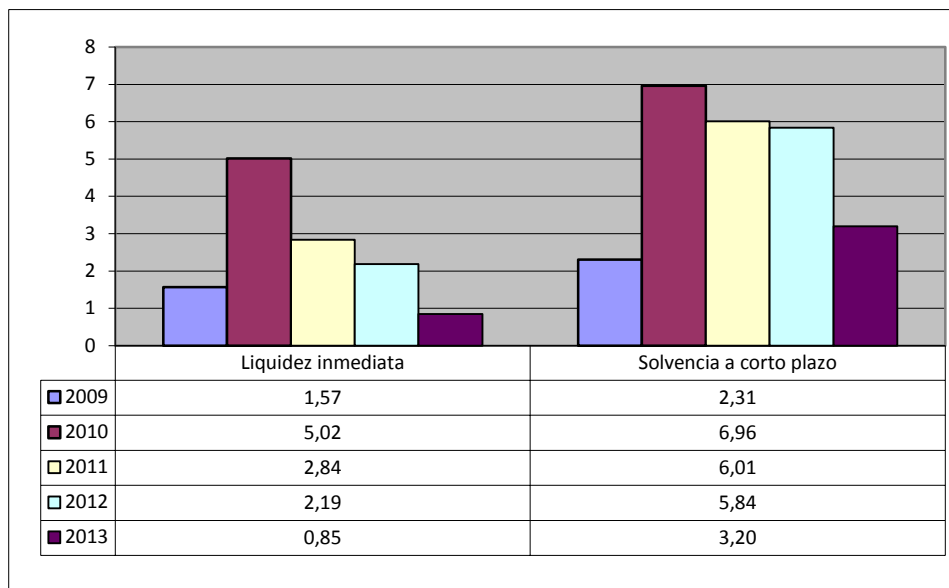
Este indicador mide, por lo tanto, la capacidad de la Entidad para transformar en liquidez los derechos de cobro liquidados y vencidos de los capítulos 1, 2 y 3, es decir, el ritmo de cobro.

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.

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

B) INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

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



- **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.

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

- **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.

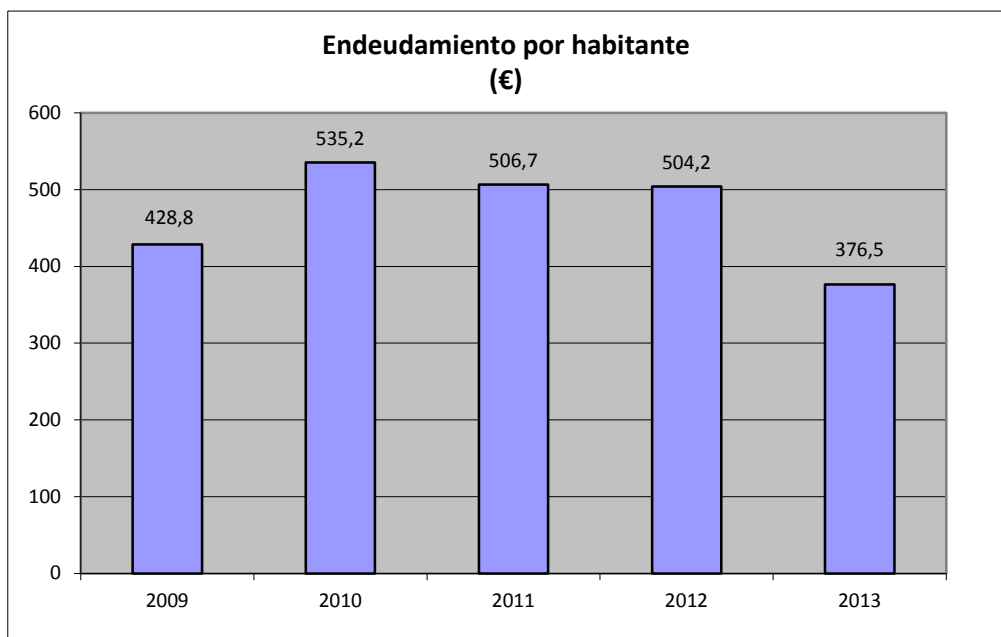
Se obtiene, calculando el porcentaje que suponen los fondos líquidos y los derechos pendientes de cobro netos, con relación a las obligaciones netas pendientes de pago. En el numerador de la expresión se incluyen los fondos líquidos y los derechos pendientes de cobro netos, deducidos los cobros pendientes 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 uno, existe un Remanente de tesorería total positivo; en caso contrario, será negativo, y habrá que cubrirlo con ingresos presupuestarios del próximo ejercicio.

Respecto al inicio del periodo este indicador presenta una ligera disminución, no obstante, respecto al ejercicio 2010 la disminución es de 4,2 tantos por uno.

- **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 una caída de 52,3 euros por habitante.

ANÁLISIS ECONÓMICO-FINANCIERO

La principal fuente de financiación de la Entidad en el ejercicio fue el capítulo 2 (Impuestos indirectos), que alcanzó el 44,3 % de los derechos reconocidos, seguido en importancia del capítulo 4 (Transferencias corrientes) con el 40,6 %.

El principal componente del gasto fue el capítulo 4 (Transferencias corrientes), que representó el 43,9 % de las obligaciones reconocidas. Le sigue el capítulo 9 (Pasivos financieros), que supuso el 21,9 % del total del gasto.

Las modificaciones netas de crédito para gastos supusieron el 5,9 % de los créditos iniciales del Presupuesto, correspondiendo el mayor volumen de las mismas al capítulo 9 (Pasivos financieros).

Los grados de ejecución del presupuesto de ingresos y gastos fueron intermedio y elevados, el 93,7 % en ambos, en tanto que los niveles de realización de los cobros y pagos se situaron en niveles elevados, el 97,5 % y 98,3 %, respectivamente, habiendo alcanzado la eficacia en la gestión recaudatoria un 99,2 %.

Los importes pendientes de cobro en ejercicios cerrados eran elevados.

La carga financiera global alcanzó el 26,7 % de los derechos reconocidos netos por operaciones corrientes.

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

Santa Cruz de Tenerife, a 24 de noviembre de 2015.

EL PRESIDENTE,

Fdo.: Rafael DÍAZ MARTÍNEZ

**ALEGACIONES AL INFORME PROVISIONAL DE LA FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA GENERAL
DEL EJERCICIO 2013 DEL CABILDO INSULAR DE TENERIFE**

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

INCIDENCIAS

Cuenta General del ejercicio 2013 de la Entidad Cabildo Insular de Tenerife (Santa Cruz de Tenerife)

INCIDENCIAS EN LAS CUENTAS ANUALES Y DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA

Cabildo Insular de Tenerife (NIF: P3800001D)
30) Documentación complementaria. Información sobre Tesorería
27. Documentación complementaria. Tesorería. Certificados bancarios En el «pdf» que contiene la documentación complementaria de tesorería no constan las certificaciones de cada entidad bancaria de los saldos existentes en las mismas a favor la entidad local, referidos a fin de ejercicio, exigidos por la regla 98.3 de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local.
Organismo Autónomo Museos y Centros (NIF: Q3800504G)
30) Documentación complementaria. Información sobre Tesorería
23. Documentación complementaria. Tesorería. Acta de arqueo El «pdf» que contiene la documentación complementaria de tesorería relativa a las actas de arqueo no refleja dicha información.
Organismo Autónomo Consejo Insular de Aguas de Tenerife (NIF: Q8850002J)
20) Memoria Operaciones no presupuestarias de tesorería
298. Memoria. Información de las operaciones no presupuestarias de tesorería. Partidas pendientes de aplicación. Pagos. El importe de los pagos pendientes de aplicación a 31 de diciembre de la "información de las operaciones no presupuestarias de tesorería. Partidas pendientes de aplicación. Pagos" de la memoria no coincide con el saldo de la cuenta (555) pagos pendientes de aplicación del "balance de comprobación". Errores detectados: 78.080,00 no es igual a 76.068,05 Esta incidencia se ha dado también en el ejercicio anterior.
30) Documentación complementaria. Información sobre Tesorería
23. Documentación complementaria. Tesorería. Acta de arqueo El «pdf» que contiene la documentación complementaria de tesorería relativa a las actas de arqueo no refleja dicha información.
35. Documentación complementaria. Tesorería. Acta de conciliación El estado de conciliación no explica las diferencias entre el saldo de las cuentas corrientes y el reflejado el cuadro relativo a tesorería de la Memoria.

2) Balance de situación

88. Balance. Pasivo.

El total del epígrafe A) IV. Resultados del ejercicio del pasivo del "balance" no coincide con el ahorro o desahorro de la "cuenta del resultado económico-patrimonial".

Errores detectados: (13.534.560,29 no es igual a 7.988.524,78) Y ((| 13.534.560,29 |) no es igual a 0)

30) Documentación complementaria. Información sobre Tesorería

22. Documentación complementaria. Tesorería. Acta de arqueo

El «pdf» que contiene la documentación complementaria de tesorería no constan las actas de arqueo de las existencias en Caja referidas a fin de ejercicio, exigidas por la regla 98.3 de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local.

Esta incidencia se ha dado también en el ejercicio anterior.

27. Documentación complementaria. Tesorería. Certificados bancarios

En el «pdf» que contiene la documentación complementaria de tesorería no constan las certificaciones de cada entidad bancaria de los saldos existentes en las mismas a favor la entidad local, referidos a fin de ejercicio, exigidos por la regla 98.3 de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local.

Esta incidencia se ha dado también en el ejercicio anterior.

TIPO ENTIDAD:	Cabildo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2013)</small> 897.582
NOMBRE:	Insular de Tenerife	Modelo: Normal

CAPÍTULO INGRESOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones Previsiones	%	Previsiones Definitivas	Derechos Rec. Netos	%	%	Recaudación Neta	%	Pendiente Cobro
1 IMPUESTOS DIRECTOS	8.671.390,00	0,00	0,00%	8.671.390,00	8.591.759,87	99,08%	1,63%	8.591.759,87	100,00%	0,00
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	233.615.220,00	0,00	0,00%	233.615.220,00	233.117.713,34	99,79%	44,28%	233.117.713,34	100,00%	0,00
3 TASAS, P.P. Y OTROS INGRESOS	31.288.620,00	363.561,00	1,16%	31.652.181,00	28.644.296,40	90,50%	5,44%	26.490.405,58	92,48%	2.153.890,82
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	203.469.534,00	2.989.085,84	1,47%	206.458.619,84	213.838.694,71	103,57%	40,62%	206.483.694,71	96,56%	7.355.000,00
5 INGRESOS PATRIMONIALES	5.615.126,00	16.470,00	0,29%	5.631.596,00	5.391.185,95	95,73%	1,02%	3.185.701,51	59,09%	2.205.484,44
6 ENAJENACION INVERSIONES REALES	2.500.000,00	0,00	0,00%	2.500.000,00	531.124,98	21,24%	0,10%	246.309,98	46,38%	284.815,00
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	15.720.550,00	8.073.288,68	51,36%	23.793.838,68	31.077.761,21	130,61%	5,90%	31.077.761,21	100,00%	0,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	29.630.910,00	20.111.095,78	67,87%	49.742.005,78	5.291.717,73	10,64%	1,01%	4.236.064,28	80,05%	1.055.653,45
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	530.511.350,00	31.553.501,30	5,95%	562.064.851,30	526.484.254,19	93,67%	100,00%	513.429.410,48	97,52%	13.054.843,71

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	65.598.014,00	-237.836,21	-0,36%	65.360.177,79	64.426.122,33	98,57%	12,24%	64.425.611,33	100,00%	511,00
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	56.694.732,00	1.170.007,04	2,06%	57.864.739,04	54.673.056,47	94,48%	10,39%	50.653.583,43	92,65%	4.019.473,04
3 GASTOS FINANCIEROS	15.781.349,00	-306.485,15	-1,94%	15.474.863,85	15.341.186,31	99,14%	2,91%	15.340.586,31	100,00%	600,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	227.903.228,94	5.316.638,99	2,33%	233.219.867,93	230.936.658,03	99,02%	43,87%	230.195.041,55	99,68%	741.616,48
5 FONDO DE CONTINGENCIA	5.988.155,06	-5.988.155,06	-100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
6 INVERSIONES REALES	22.911.837,00	14.733.155,78	64,30%	37.644.992,78	22.821.646,79	60,62%	4,33%	21.047.857,51	92,23%	1.773.789,28
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	23.037.034,00	281.246,22	1,22%	23.318.280,22	21.274.628,20	91,24%	4,04%	19.062.592,39	89,60%	2.212.035,81
8 ACTIVOS FINANCIEROS	1.800.000,00	0,00	0,00%	1.800.000,00	1.421.060,00	78,95%	0,27%	1.421.060,00	100,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	110.797.000,00	16.584.929,69	14,97%	127.381.929,69	115.564.764,33	90,72%	21,95%	115.564.764,33	100,00%	0,00
TOTAL GASTOS	530.511.350,00	31.553.501,30	5,95%	562.064.851,30	526.459.122,46	93,67%	100,00%	517.711.096,85	98,34%	8.748.025,61

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	21.854.112,56
Derechos pendientes de cobro	60.882.326,08
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	13.054.843,71
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	36.994.178,05
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	13.386.376,23
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	2.553.071,91
Obligaciones pendientes de pago	25.840.264,00
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	8.748.025,61
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	601.713,56
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	16.665.359,56
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	174.834,73
Remanente de tesorería total	56.896.174,64
Saldos de dudoso cobro	32.076.464,81
Exceso de financiación afectada	4.588.061,23
Remanente tesorería para gastos grales.	20.231.648,60

ÁREA DE GASTO		
	Obligaciones Reconocidas Netas	%
0 Deuda pública	130.717.184,14	24,83%
1 Servicios públicos básicos	55.031.603,80	10,45%
2 Actuaciones de protección y promoción social	75.554.903,35	14,35%
3 Producción de bienes públicos de carácter preferente	28.216.984,79	5,36%
4 Actuaciones de carácter económico	106.004.442,94	20,14%
9 Actuaciones de carácter general	130.934.003,44	24,87%
TOTAL GASTOS	526.459.122,46	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	
1. Derechos reconocidos netos	526.484.254,19
2. Obligaciones reconocidas netas	526.459.122,46
3. Resultado presupuestario (1-2)	25.131,73
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	4.767.764,33
5. Desviaciones negativas de financiación	6.343.051,60
6. Desviaciones positivas de financiación	20.132.631,65
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	-8.996.683,99

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2013	44.244.767,59	11.690.779,17
Variación	-1.345.723,52	-1.146.757,81
Cobros/Pagos	5.904.866,02	9.942.307,80
Saldo a 31 de diciembre de 2013	36.994.178,05	601.713,56

TIPO ENTIDAD:	Cabildo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 897.582 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2013)</small>
NOMBRE:	Insular de Tenerife	Modelo: Normal

<u>ACTIVO</u>	<u>EJERCICIO 2013</u>	<u>%</u>	<u>PASIVO</u>	<u>EJERCICIO 2013</u>	<u>%</u>
INMOVILIZADO	824.789.990,36	93,60%	FONDOS PROPIOS	499.696.996,43	56,71%
Inversiones destinadas al uso general	23.192.546,50	2,63%	Patrimonio	472.989.063,92	53,68%
Inmovilizaciones inmateriales	2.676.130,38	0,30%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	596.900.159,52	67,74%	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Inversiones gestionadas	62.930.880,58	7,14%	Resultados del ejercicio	26.707.932,51	3,03%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	0,00%
Inversiones financieras permanentes	136.090.273,38	15,44%	ACREEDORES A LARGO PLAZO	273.093.734,30	30,99%
Deudores no presupuestarios a largo plazo	3.000.000,00	0,34%	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	263.417.734,30	29,89%
ACTIVO CIRCULANTE	56.388.164,77	6,40%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	9.676.000,00	1,10%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	108.387.424,40	12,30%
Deudores	34.508.047,59	3,92%	Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	41.606.000,00	4,72%
Inversiones financieras temporales	26.004,62	0,00%	Otras deudas a corto plazo	32.880.501,46	3,73%
Tesorería	21.854.112,56	2,48%	Acreedores	33.900.922,94	3,85%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	881.178.155,13	100,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P	0,00	0,00%
			TOTAL PASIVO	881.178.155,13	100,00%

<u>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</u>	
Del Presupuesto corriente	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	5,95%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	93,67%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	98,34%
4. GASTO POR HABITANTE	586,53 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	49,13 €
6. ESFUERZO INVERSOR	8,38%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	27,29
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	93,67%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	97,52%
10. INGRESO POR HABITANTE	586,56 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	99,20%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	2,91
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	98,60%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	51,35%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	26,74%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	145,84 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	-10,02 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	-44,47%
19. AHORRO BRUTO	25,37%
20. AHORRO NETO	1,77%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	94,29%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	13,76%

<u>CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL</u>	
AHORRO	26.707.932,51
DESAHORRO	0,00

<u>ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO</u>		
	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	2.887.460,98	9,15%
Suplementos de Crédito	24.914.316,65	78,96%
Ampliaciones de Crédito	902,49	0,00%
Transferencias de Crédito Positivas	4.645.065,25	14,72%
Transferencias de Crédito Negativas	-4.645.065,25	-14,72%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	11.137.671,11	35,30%
Créditos Generados por Ingresos	4.627.614,86	14,67%
Bajas por Anulación	-12.014.464,79	-38,08%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	31.553.501,30	100,00%

<u>INDICADORES FINANCIEROS</u>	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	376,46 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,85
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	3,20

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 897.582 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2013)</small>
NOMBRE:	Patronato Insular de Música	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	321.800,00	44.353,71	13,78%	366.153,71	360.887,33	98,56%	6,68%	360.887,33	100,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.685.496,00	211.171,71	4,51%	4.896.667,71	4.924.597,68	100,57%	91,15%	4.924.597,68	100,00%	0,00
5 INGRESOS PATRIMONIALES	3.000,00	0,00	0,00%	3.000,00	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	2.997,00	0,00	0,00%	2.997,00	2.997,00	100,00%	0,06%	2.997,00	100,00%	0,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	100.000,00	14.310,00	14,31%	114.310,00	114.310,00	100,00%	2,12%	26.913,00	23,54%	87.397,00
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	5.113.293,00	269.835,42	5,28%	5.383.128,42	5.402.792,01	100,37%	100,00%	5.315.395,01	98,38%	87.397,00

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	4.502.829,00	-15.071,09	-0,33%	4.487.757,91	4.445.471,90	99,06%	83,30%	4.445.471,90	100,00%	0,00
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	506.957,00	268.596,51	52,98%	775.553,51	773.181,71	99,69%	14,49%	682.228,78	88,24%	90.952,93
3 GASTOS FINANCIEROS	500,00	0,00	0,00%	500,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10,00	0,00	0,00%	10,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
6 INVERSIONES REALES	2.997,00	2.000,00	66,73%	4.997,00	3.580,42	71,65%	0,07%	3.580,42	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	100.000,00	14.310,00	14,31%	114.310,00	114.310,00	100,00%	2,14%	114.310,00	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	5.113.293,00	269.835,42	5,28%	5.383.128,42	5.336.544,03	99,13%	100,00%	5.245.591,10	98,30%	90.952,93

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	622.042,32
Derechos pendientes de cobro	74.452,88
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	87.397,00
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	33.458,39
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	1.958,05
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	48.360,56
Obligaciones pendientes de pago	306.853,16
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	90.952,93
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	18.716,31
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	197.183,92
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Remanente de tesorería total	389.642,04
Saldos de dudoso cobro	9.428,39
Exceso de financiación afectada	0,00
Remanente tesorería para gastos grales.	380.213,65

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	5.336.544,03	100,00%
4 Actuaciones de carácter económico	0,00	0,00%
9 Actuaciones de carácter general	0,00	0,00%
TOTAL GASTOS	5.336.544,03	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	
1. Derechos reconocidos netos	5.402.792,01
2. Obligaciones reconocidas netas	5.336.544,03
3. Resultado presupuestario (1-2)	66.247,98
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	66.247,98

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2013	975.525,19	823.693,93
Variación	0,00	0,00
Cobros/Pagos	942.066,80	804.977,62
Saldo a 31 de diciembre de 2013	33.458,39	18.716,31

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 897.582 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2013)</small>
NOMBRE:	Patronato Insular de Música	Modelo: Normal

<u>ACTIVO</u>	<u>EJERCICIO 2013</u>	<u>%</u>	<u>PASIVO</u>	<u>EJERCICIO 2013</u>	<u>%</u>
INMOVILIZADO	297.828,85	28,78%	FONDOS PROPIOS	659.229,03	63,70%
Inversiones destinadas al uso general	0,00	0,00%	Patrimonio	608.115,99	58,76%
Inmovilizaciones inmateriales	16.913,25	1,63%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	280.915,60	27,15%	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	51.113,04	4,94%
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	737.032,90	71,22%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	375.632,72	36,30%
Deudores	113.385,05	10,96%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	0,00	0,00%	Otras deudas a corto plazo	5.137,00	0,50%
Tesorería	623.647,85	60,26%	Acreedores	370.495,72	35,80%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	1.034.861,75	100,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P	0,00	0,00%
			TOTAL PASIVO	1.034.861,75	100,00%

<u>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</u>	
Del Presupuesto corriente	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	5,28%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	99,13%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	98,30%
4. GASTO POR HABITANTE	5,95 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	0,00 €
6. ESFUERZO INVERSOR	0,07%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	42,74
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	100,37%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	98,38%
10. INGRESO POR HABITANTE	6,02 €
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	100,00%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	6,68%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	0,00%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,00 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	0,07 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	17,42%
19. AHORRO BRUTO	1,26%
20. AHORRO NETO	1,26%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	97,73%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	96,57%

<u>CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL</u>	
AHORRO	51.113,04
DESAHORRO	0,00

<u>ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO</u>		
	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	0,00	0,00%
Suplementos de Crédito	0,00	0,00%
Ampliaciones de Crédito	14.310,00	5,30%
Transferencias de Crédito Positivas	17.071,09	6,33%
Transferencias de Crédito Negativas	17.071,09	6,33%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	0,00	0,00%
Créditos Generados por Ingresos	255.525,42	94,70%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	269.835,42	100,00%

<u>INDICADORES FINANCIEROS</u>	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	0,01 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	2,03
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	2,27

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 897.582 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2013)</small>
NOMBRE:	Museos y Centros	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	356.530,00	67.000,00	18,79%	423.530,00	425.662,15	100,50%	5,67%	300.937,29	70,70%	124.724,86
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.964.031,00	111.706,39	1,87%	6.075.737,39	6.057.168,08	99,69%	80,66%	5.987.999,56	98,86%	69.168,52
5 INGRESOS PATRIMONIALES	22.380,00	0,00	0,00%	22.380,00	49.647,47	221,84%	0,66%	32.601,93	65,67%	17.045,54
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	919.567,00	0,00	0,00%	919.567,00	919.566,50	100,00%	12,25%	919.566,50	100,00%	0,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	120.000,00	181.842,74	151,54%	301.842,74	57.517,00	19,06%	0,77%	13.518,00	23,50%	43.999,00
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	7.382.518,00	360.549,13	4,88%	7.743.067,13	7.509.561,20	96,98%	100,00%	7.254.623,28	96,61%	254.937,92

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	4.868.963,00	0,00	0,00%	4.868.963,00	4.868.630,22	99,99%	64,07%	4.868.630,22	100,00%	0,00
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	1.419.378,00	258.591,50	18,22%	1.677.969,50	1.621.499,24	96,63%	21,34%	1.608.659,24	99,21%	12.840,00
3 GASTOS FINANCIEROS	100,00	600,00	600,00%	700,00	604,67	86,38%	0,01%	604,67	100,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.000,00	16.735,68	278,93%	22.735,68	22.675,68	99,74%	0,30%	22.675,68	100,00%	0,00
6 INVERSIONES REALES	968.067,00	84.621,95	8,74%	1.052.688,95	1.028.408,49	97,69%	13,53%	1.028.408,49	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	120.000,00	0,00	0,00%	120.000,00	57.517,00	47,93%	0,76%	57.517,00	100,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	10,00	0,00	0,00%	10,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TOTAL GASTOS	7.382.518,00	360.549,13	4,88%	7.743.067,13	7.599.335,30	98,14%	100,00%	7.586.495,30	99,83%	12.840,00

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	409.087,30
Derechos pendientes de cobro	639.543,45
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	254.937,92
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	381.616,49
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	2.989,04
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Obligaciones pendientes de pago	323.338,56
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	12.840,00
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	30.619,34
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	279.985,33
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	106,11
Remanente de tesorería total	725.292,19
Saldos de dudoso cobro	473.401,92
Exceso de financiación afectada	48.658,38
Remanente tesorería para gastos grales.	203.231,89

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	7.599.335,30	100,00%
4 Actuaciones de carácter económico	0,00	0,00%
9 Actuaciones de carácter general	0,00	0,00%
TOTAL GASTOS	7.599.335,30	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO		
1. Derechos reconocidos netos	7.509.561,20	
2. Obligaciones reconocidas netas	7.599.335,30	
3. Resultado presupuestario (1-2)		-89.774,10
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	33.012,81	
5. Desviaciones negativas de financiación	102.563,28	
6. Desviaciones positivas de financiación	20.021,63	
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO		25.780,36

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2013	543.408,85	48.424,87
Variación	0,00	0,00
Cobros/Pagos	161.792,36	17.805,53
Saldo a 31 de diciembre de 2013	381.616,49	30.619,34

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 897.582 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2013)</small>
NOMBRE:	Museos y Centros	Modelo: Normal

<u>ACTIVO</u>	<u>EJERCICIO 2013</u>	<u>%</u>	<u>PASIVO</u>	<u>EJERCICIO 2013</u>	<u>%</u>
INMOVILIZADO	30.662.089,66	98,16%	FONDOS PROPIOS	30.796.308,73	98,59%
Inversiones destinadas al uso general	4.879.125,04	15,62%	Patrimonio	33.432.359,25	107,02%
Inmovilizaciones inmateriales	7.542,52	0,02%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	25.775.422,10	82,51%	Resultados de ejercicios anteriores	-1.396.936,61	-4,47%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	-1.239.113,91	-3,97%
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	576.238,59	1,84%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	442.019,52	1,41%
Deudores	164.245,36	0,53%	Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	2.002,28	0,01%	Otras deudas a corto plazo	5.517,13	0,02%
Tesorería	409.990,95	1,31%	Acreedores	436.502,39	1,40%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	31.238.328,25	100,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P	0,00	0,00%
			TOTAL PASIVO	31.238.328,25	100,00%

<u>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</u>	
Del Presupuesto corriente	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	4,88%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	98,14%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	99,83%
4. GASTO POR HABITANTE	8,47 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	1,15 €
6. ESFUERZO INVERSOR	13,53%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	1,77
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	96,98%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	96,61%
10. INGRESO POR HABITANTE	8,37 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	70,70%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	106,95
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	99,08%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	5,67%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	0,01%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,00 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	0,03 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	12,69%
19. AHORRO BRUTO	0,29%
20. AHORRO NETO	0,29%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	36,77%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	29,77%

<u>CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL</u>	
AHORRO	0,00
DESAHORRO	1.239.113,91

<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	185.730,66	51,51%
Transferencias de Crédito Negativas	185.730,66	51,51%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	234.812,04	65,13%
Créditos Generados por Ingresos	125.737,09	34,87%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	360.549,13	100,00%

<u>INDICADORES FINANCIEROS</u>	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	0,01 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	1,27
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	3,24

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 897.582 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2013)</small>
NOMBRE:	Consejo Insular de Aguas 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	1.280.407,00	2.447.823,29	191,18%	3.728.230,29	4.213.851,94	113,03%	18,30%	3.021.899,59	71,71%	1.191.952,35
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17.701.393,00	493.040,17	2,79%	18.194.433,17	16.597.422,13	91,22%	72,07%	14.053.814,30	84,67%	2.543.607,83
5 INGRESOS PATRIMONIALES	1,00	0,00	0,00%	1,00	58,73	5873,00%	0,00%	58,73	100,00%	0,00
6 ENAJENACION INVERSIONES REALES	100,00	0,00	0,00%	100,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.041.745,00	999.843,77	48,97%	3.041.588,77	2.218.041,22	72,92%	9,63%	2.218.041,22	100,00%	0,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	2,00	2.087.868,88	104393444,00%	2.087.870,88	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	21.023.648,00	6.028.576,11	28,68%	27.052.224,11	23.029.374,02	85,13%	100,00%	19.293.813,84	83,78%	3.735.560,18

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	4.224.907,00	-80.000,00	-1,89%	4.144.907,00	3.950.276,72	95,30%	19,24%	3.950.276,72	100,00%	0,00
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	14.324.003,00	1.989.682,63	13,89%	16.313.685,63	13.854.851,17	84,93%	67,47%	12.229.256,13	88,27%	1.625.595,04
3 GASTOS FINANCIEROS	2,00	0,00	0,00%	2,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	250.048,00	475.279,07	190,08%	725.327,07	387.818,26	53,47%	1,89%	387.818,26	100,00%	0,00
6 INVERSIONES REALES	1.224.601,00	3.223.604,56	263,24%	4.448.205,56	2.107.353,99	47,38%	10,26%	1.749.610,93	83,02%	357.743,06
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	85,00	420.009,85	494129,24%	420.094,85	219.966,70	52,36%	1,07%	219.966,70	100,00%	0,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	1.000.002,00	0,00	0,00%	1.000.002,00	15.000,00	1,50%	0,07%	15.000,00	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	21.023.648,00	6.028.576,11	28,68%	27.052.224,11	20.535.266,84	75,91%	100,00%	18.551.928,74	90,34%	1.983.338,10

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	977.589,85
Derechos pendientes de cobro	8.725.828,52
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	3.735.560,18
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	4.738.834,38
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	252.072,57
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	638,61
Obligaciones pendientes de pago	2.469.982,93
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	1.983.338,10
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	175.634,73
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	389.090,10
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	78.080,00
Remanente de tesorería total	7.233.435,44
Saldos de dudoso cobro	3.572.597,86
Exceso de financiación afectada	1.429.116,65
Remanente tesorería para gastos grales.	2.231.720,93

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	0,00	0,00%
4 Actuaciones de carácter económico	20.535.266,84	100,00%
9 Actuaciones de carácter general	0,00	0,00%
TOTAL GASTOS	20.535.266,84	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO		
1. Derechos reconocidos netos	23.029.374,02	
2. Obligaciones reconocidas netas	20.535.266,84	
3. Resultado presupuestario (1-2)	2.494.107,18	
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	0,00	
5. Desviaciones negativas de financiación	1.485.133,75	
6. Desviaciones positivas de financiación	826.381,52	
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	3.152.859,41	

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2013	8.244.947,46	3.713.831,51
Variación	-216.907,04	-562,29
Cobros/Pagos	3.289.206,04	3.537.634,49
Saldo a 31 de diciembre de 2013	4.738.834,38	175.634,73

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 897.582 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2013)</small>
NOMBRE:	Consejo Insular de Aguas de Tenerife	Modelo: Normal

ACTIVO	EJERCICIO 2013	%
INMOVILIZADO	209.486.474,87	97,10%
Inversiones destinadas al uso general	344.105,88	0,16%
Inmovilizaciones inmateriales	867.683,62	0,40%
Inmovilizaciones materiales	207.785.009,97	96,31%
Inversiones gestionadas	470.290,15	0,22%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%
Inversiones financieras permanentes	19.385,25	0,01%
Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00%
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	0,00%
ACTIVO CIRCULANTE	6.266.101,98	2,90%
Existencias	0,00	0,00%
Deudores	5.014.026,52	2,32%
Inversiones financieras temporales	270.681,78	0,13%
Tesorería	981.393,68	0,45%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	215.752.576,85	100,00%

PASIVO	EJERCICIO 2013	%
FONDOS PROPIOS	213.202.568,06	98,82%
Patrimonio	213.201.209,87	98,82%
Reservas	0,00	0,00%
Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00%
Resultados del ejercicio	1.358,19	0,00%
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	0,00%
ACREEDORES A LARGO PLAZO	0,00	0,00%
Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Otras deudas a largo plazo	0,00	0,00%
Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
ACREEDORES A CORTO PLAZO	2.550.008,79	1,18%
Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Otras deudas a corto plazo	267.898,01	0,12%
Acreedores	2.282.110,78	1,06%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P	0,00	0,00%
TOTAL PASIVO	215.752.576,85	100,00%

INDICADORES PRESUPUESTARIOS		
Del Presupuesto corriente		
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS		28,68%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS		75,91%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS		90,34%
4. GASTO POR HABITANTE		22,88 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE		2,59 €
6. ESFUERZO INVERSOR		11,33%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO		45,35
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI		
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS		85,13%
9. REALIZACIÓN DE COBROS		83,78%
10. INGRESO POR HABITANTE		25,66 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA		71,71%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO		103,25
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III		
13. AUTONOMÍA		88,95%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas		
14. AUTONOMÍA FISCAL		18,30%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL		0,00%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE		0,00 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE		3,51 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA		141,27%
19. AHORRO BRUTO		12,58%
20. AHORRO NETO		12,58%
De Presupuestos cerrados:		
1. REALIZACIÓN DE PAGOS		95,27%
2. REALIZACIÓN DE COBROS		40,97%

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL	
AHORRO	1.358,19
DESAHORRO	0,00

ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO		
	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	0,00	0,00%
Suplementos de Crédito	1.620.047,70	26,87%
Ampliaciones de Crédito	0,00	0,00%
Transferencias de Crédito Positivas	80.000,00	1,33%
Transferencias de Crédito Negativas	80.000,00	1,33%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	2.087.868,88	34,63%
Créditos Generados por Ingresos	2.320.659,53	38,49%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	6.028.576,11	100,00%

INDICADORES FINANCIEROS	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	0,30 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,40
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	3,93

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 1/2
ISLA:	Tenerife	Población: 897.582 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2013)</small>
NOMBRE:	Instituto Insular de Atención Social y Socio-Sanitaria	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	7.043.877,00	0,00	0,00%	7.043.877,00	6.860.741,69	97,40%	6,28%	4.427.762,75	64,54%	2.432.978,94
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	92.463.161,00	3.630.146,80	3,93%	96.093.307,80	98.428.062,63	102,43%	90,10%	86.663.706,12	88,05%	11.764.356,51
5 INGRESOS PATRIMONIALES	67.876,00	0,00	0,00%	67.876,00	45.717,10	67,35%	0,04%	45.717,10	100,00%	0,00
6 ENAJENACION INVERSIONES REALES	0,00	0,00	0,00%	0,00	454,27	0,00%	0,00%	454,27	100,00%	0,00
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.004.552,00	3.060.518,02	101,86%	6.065.070,02	3.065.070,02	50,54%	2,81%	3.065.070,02	100,00%	0,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	1.200.000,00	0,00	0,00%	1.200.000,00	847.548,00	70,63%	0,78%	216.529,90	25,55%	631.018,10
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	103.779.466,00	6.690.664,82	6,45%	110.470.130,82	109.247.593,71	98,89%	100,00%	94.419.240,16	86,43%	14.828.353,55

CAPÍTULO GASTOS	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	45.872.397,00	403.185,77	0,88%	46.275.582,77	46.000.614,17	99,41%	44,37%	45.907.617,86	99,80%	92.996,31
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	30.094.231,00	2.373.467,14	7,89%	32.467.698,14	31.447.709,58	96,86%	30,33%	23.798.449,17	75,68%	7.649.260,41
3 GASTOS FINANCIEROS	45.395,00	-16.415,98	-36,16%	28.979,02	27.783,30	95,87%	0,03%	27.783,30	100,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	22.124.801,00	24.447,22	0,11%	22.149.248,22	20.140.623,09	90,93%	19,43%	14.994.203,84	74,45%	5.146.419,25
6 INVERSIONES REALES	4.442.642,00	3.905.980,67	87,92%	8.348.622,67	5.201.800,48	62,31%	5,02%	4.795.765,26	92,19%	406.035,22
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	1.200.000,00	0,00	0,00%	1.200.000,00	858.140,00	71,51%	0,83%	847.548,00	98,77%	10.592,00
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	103.779.466,00	6.690.664,82	6,45%	110.470.130,82	103.676.670,62	93,85%	100,00%	90.371.367,43	87,17%	13.305.303,19

REMANENTE DE TESORERÍA	
Fondos líquidos	8.379.345,93
Derechos pendientes de cobro	19.985.163,00
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	14.828.353,55
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	5.550.315,74
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	54.202,13
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	447.708,42
Obligaciones pendientes de pago	19.940.384,63
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	13.305.303,19
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	18.000,00
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	6.617.081,44
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
Remanente de tesorería total	8.424.124,30
Saldos de dudoso cobro	3.567.896,09
Exceso de financiación afectada	3.708.189,49
Remanente tesorería para gastos grales.	1.148.038,72

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	75.560.570,99	72,88%
3 Producción de bienes públicos de carácter preferente	28.116.099,63	27,12%
4 Actuaciones de carácter económico	0,00	0,00%
9 Actuaciones de carácter general	0,00	0,00%
TOTAL GASTOS	103.676.670,62	100,00%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	
1. Derechos reconocidos netos	109.247.593,71
2. Obligaciones reconocidas netas	103.676.670,62
3. Resultado presupuestario (1-2)	5.570.923,09
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	0,00
5. Desviaciones negativas de financiación	183.306,58
6. Desviaciones positivas de financiación	101.018,64
7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO	5.653.211,03

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo a 1 de enero de 2013	16.954.546,43	17.779.989,03
Variación	0,00	0,00
Cobros/Pagos	11.404.230,69	17.761.989,03
Saldo a 31 de diciembre de 2013	5.550.315,74	18.000,00

TIPO ENTIDAD:	Organismo Autónomo	Página 2/2
ISLA:	Tenerife	Población: 897.582 <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2013)</small>
NOMBRE:	Instituto Insular de Atención Social y Socio-Sanitaria	Modelo: Normal

<u>ACTIVO</u>	<u>EJERCICIO 2013</u>	<u>%</u>	<u>PASIVO</u>	<u>EJERCICIO 2013</u>	<u>%</u>
INMOVILIZADO	112.204.078,05	81,57%	FONDOS PROPIOS	115.214.010,52	83,76%
Inversiones destinadas al uso general	0,00	0,00%	Patrimonio	83.170.849,55	60,47%
Inmovilizaciones inmateriales	355.073,11	0,26%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	105.688.416,75	76,84%	Resultados de ejercicios anteriores	18.508.600,68	13,46%
Inversiones gestionadas	6.135.396,19	4,46%	Resultados del ejercicio	13.534.560,29	9,84%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	0,00%
Inversiones financieras permanentes	25.192,00	0,02%	ACREEDORES A LARGO PLAZO	95.085,68	0,07%
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	95.085,68	0,07%
ACTIVO CIRCULANTE	25.347.180,18	18,43%	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	ACREEDORES A CORTO PLAZO	22.242.162,03	16,17%
Deudores	16.967.834,25	12,34%	Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	0,00	0,00%	Otras deudas a corto plazo	5.584.390,30	4,06%
Tesorería	8.379.345,93	6,09%	Acreedores	16.657.771,73	12,11%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO	137.551.258,23	100,00%	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P	0,00	0,00%
			TOTAL PASIVO	137.551.258,23	100,00%

<u>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</u>	
Del Presupuesto corriente	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	6,45%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	93,85%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	87,17%
4. GASTO POR HABITANTE	115,51 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	5,80 €
6. ESFUERZO INVERSOR	5,02%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	80,22
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	98,89%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	86,43%
10. INGRESO POR HABITANTE	121,71 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	64,54%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	129,44
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	89,23%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	6,28%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	0,03%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,03 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	6,30 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	492,42%
19. AHORRO BRUTO	7,33%
20. AHORRO NETO	7,33%
De Presupuestos cerrados:	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	99,90%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	67,26%

<u>CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL</u>	
AHORRO	7.988.524,78
DESAHORRO	0,00

<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	3.154.653,85	47,15%
Transferencias de Crédito Negativas	3.154.653,85	47,15%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	0,00	0,00%
Créditos Generados por Ingresos	6.690.664,82	100,00%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
TOTAL MODIFICACIONES	6.690.664,82	100,00%

<u>INDICADORES FINANCIEROS</u>	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	6,33 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,42
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	1,42