

**INFORME DEFINITIVO  
DE LA FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2012 DEL  
AYUNTAMIENTO DE PUERTO DE LA CRUZ**

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 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 Local”
- “Patronato Museo Arqueológico”

Tiene una Sociedad Mercantil de capital íntegramente de la Entidad denominada “Parque Marítimo, S.A.”.

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 TRLRHL.

C) En relación con la documentación complementaria

Las actas de arqueo de las existencias en Caja que se incluyen en el «pdf» que contiene la documentación complementaria de tesorería de la Entidad no están firmadas por los responsables de la Corporación.

D) En relación con la Memoria

1.- El total pendiente a 31 de diciembre de deudas relacionado en el "Estado de la deuda. Capitales. Deudas en moneda nacional" de la Memoria no coincide con la suma del pendiente a 31 de diciembre a largo plazo y el pendiente a 31 de diciembre a corto plazo.

2.- El total pendiente a 31 de diciembre de deudas relacionado en el "Estado de la deuda. Capitales. Deudas en moneda nacional" de la Memoria no coincide con el total pendiente a 1 de enero más las creaciones, deducidas las amortizaciones y otras disminuciones.

3.- 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.

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

E) En relación con el Organismo Autónomo Patronato Museo Arqueológico

Las actas de arqueo de las existencias en Caja que se incluyen en el «pdf» que contiene la documentación complementaria de tesorería de la Entidad no están firmadas por los responsables de la Corporación.

F) En relación con el Organismo Autónomo "Organismo Autónomo Local"

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

2.- Las actas de arqueo de las existencias en Caja que se incluyen en el «pdf» que contiene la documentación complementaria de tesorería de la Entidad no están firmadas por los responsables de la Corporación.

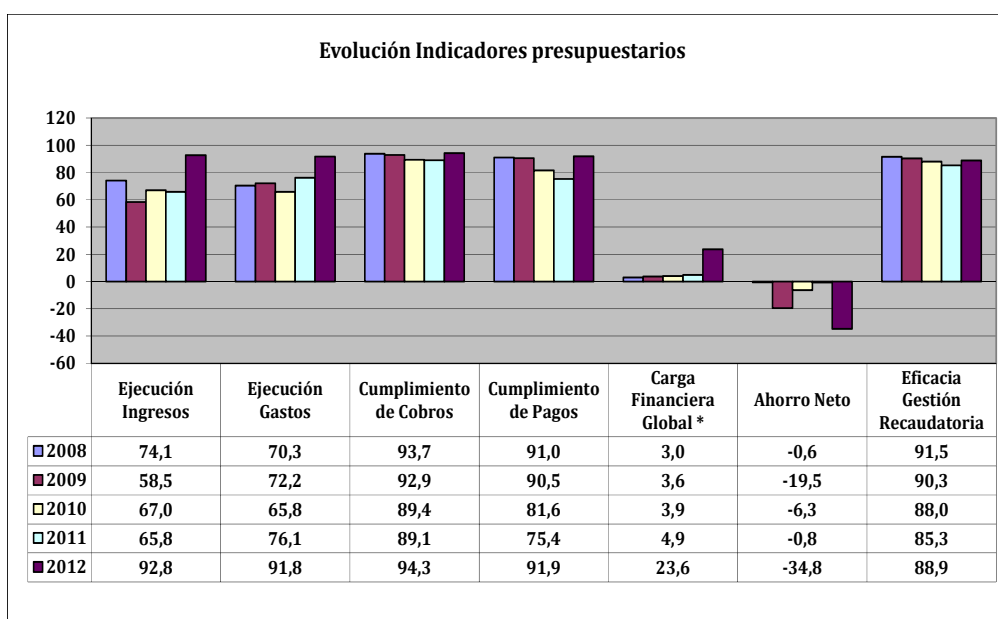
3.- El estado de conciliación no está autorizado por el Interventor u órgano de la Entidad que tenga atribuida la función de contabilidad.

4.- En las conciliaciones bancarias de las cuentas corrientes 2038 9015 34 6000113895 y 2065 0028 11 2904001244, figuran partidas conciliatorias en algunos casos de importes muy elevados y de una gran antigüedad, ejercicio 1996 y posteriores en el caso de la primera cuenta y ejercicio 1998 y posteriores para la segunda cuenta.

## 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 18,7 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 21,5 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.

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, sólo son comparables en este indicador los ejercicios 2010, 2011 y 2012.

En el ejercicio 2012 se observa un aumento de 19,7 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 34,2 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.

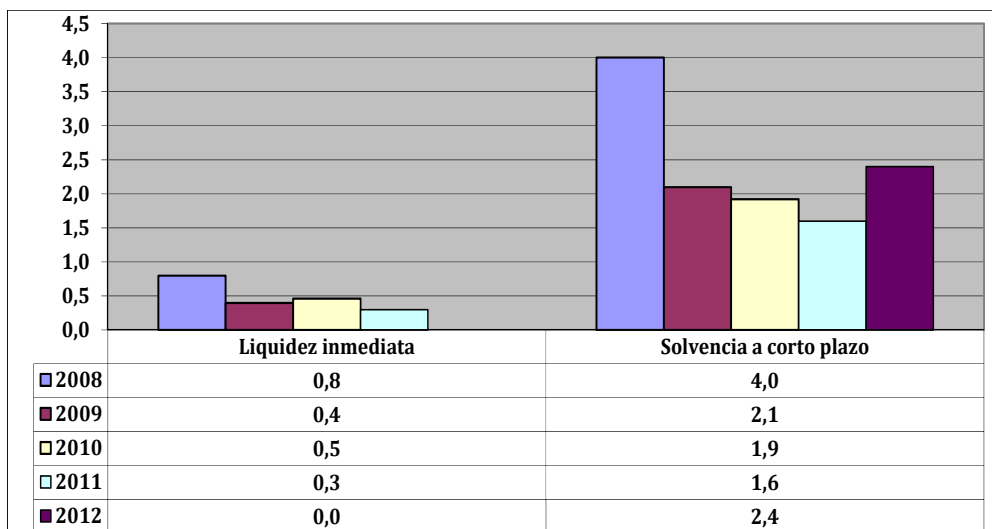
Este indicador mide, por lo tanto, la capacidad de la Entidad para transformar en liquidez los derechos de cobro liquidados y vencidos de los capítulos 1, 2 y 3, es decir, el ritmo de cobro.

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.

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa una caída de 2,6 puntos porcentuales.

## B) INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

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



- **Índice de liquidez inmediata**

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

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

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

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa una caída, en tantos por uno, de 0,8.

- **Índice de solvencia a corto plazo**

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

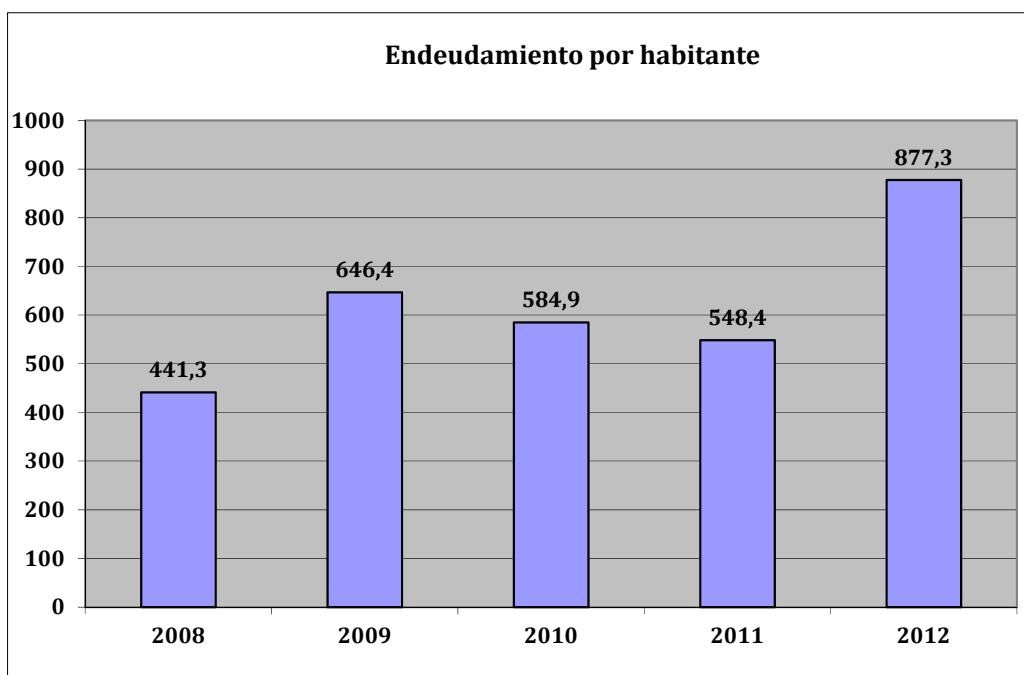
Se obtiene, calculando el porcentaje que suponen los fondos líquidos y los derechos pendientes de cobro netos, con relación a las obligaciones netas pendientes de pago. En el numerador de la expresión se incluyen los fondos líquidos y los derechos pendientes de cobro netos, es decir, deducidos los cobros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

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



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

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa una caída, en tantos por uno, de 1,6.



- **Endeudamiento por habitante**

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

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

En la evolución de este indicador en los ejercicios analizados se observa un aumento de 436 euros por habitante.

## **ANÁLISIS ECONÓMICO-FINANCIERO**

La principal fuente de financiación de la Entidad en el ejercicio fue el capítulo 9 (Pasivos financieros), que alcanzó el 35,7% de los derechos reconocidos, seguido en importancia del capítulo 1 (Impuestos directos) con el 26,6%.

El principal componente del gasto fue el capítulo 2 (Gastos corrientes en bienes y servicios), que representó el 43,6% de las obligaciones reconocidas. Le sigue el capítulo 1 (Gastos de personal), que supuso el 24,8% del total del gasto.

Las modificaciones netas de crédito para gastos supusieron el 49% de los créditos iniciales del Presupuesto, correspondiendo el mayor volumen de las mismas al capítulo 2.

Los grados de ejecución de ingresos y gastos fueron intermedios y elevados respectivamente, en tanto que los niveles de cumplimiento de los cobros y pagos se situaron en, niveles elevados, el 94,3% y 91,9%, respectivamente, habiendo alcanzado la eficacia en la gestión recaudatoria un 88,9%.

Los importes pendientes de cobro en ejercicios cerrados eran elevados.

La carga financiera global alcanzó el 23,6% 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, en tanto que el Remanente de tesorería para gastos generales fue negativo.

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  
PUERTO DE LA CRUZ**

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 Puerto de la Cruz (Santa Cruz de Tenerife)

### INCIDENCIAS EN LAS CUENTAS ANUALES Y DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA

Ayuntamiento Puerto de la Cruz (NIF: P3802800G)
<b>18) Memoria Endeudamiento</b>
<b>259. Memoria. Información sobre el endeudamiento. Estado de la deuda. Capitales. Deudas en moneda nacional.</b>
El total pendiente a 31 de diciembre de las siguientes deudas relacionadas en el "estado de la deuda. Capitales. Deudas en moneda nacional" de la memoria no coincide con la suma del pendiente a 31 de diciembre a largo plazo y el pendiente a 31 de diciembre a corto plazo:
Errores detectados:
IdentDeud=2010/1/PIE08-PRÉSTAMO PARTICIPACION TRIBUTOS ESTADO LIQUIDACION 2008 (PIE) 168.356,00 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2011/1/PIE09-PRESTAMOS PARTICIPACION TRIBUTOS ESTADO LIQUIDACION 2009(PIE09) 305.104,97 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/1/BANEST-PRESTAMO L/P FONDO FINANCIACIÓN PAGO PROVEEDORES BANESTO N°CTA: 320317000273 1.263.134,66 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/1/BANKIA-PRESTAMO L/P FONDO FINANCIACION PAGO PROVEEDORES (FFPA) BANKIA N°CTA: 3160 0054 8946 5.547.319,01 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/1/BBVA-PRESTAMO L/P FONDO FINANCIACION PAGO PROVEEDORES (FFPP) BBVA N° CTA: 22 201505692 2.059.646,39 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/1/BKINTE-PRESTAMO L/P FONDO FINANCIACIÓN PAGO PROVEEDORES (FFPP) BANKINTER N° 530100004194 1.200,00 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/1/CAIXA-PRESTAMO L/P FONDO FINANCIACIÓN PAGO PROVEEDORES(FFPP) CAIXA N° CTA: 470200328667 631.791,83 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/1/CAIXA2-REAL DECRETO LEY 4/2012 SEGUNDA FASE (622.409,50€) 2100 1519 41 0200341830 616.004,50 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/1/CAM-PRESTAMO L/P FONDO FINANCIACION PAGO PROVEEDORES N°CTA: 680200005011 4.296,68 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/1/CECA-PRESTAMO L/P FONDO FINANCIACION PAGO PROVEEDORES CECA N°CTA: 223110000049 5.574.944,30 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/1/COOPER-PRESTAMO A L/P FONDO FINANCIACION PAGO PROVEEDORES COOPERATIVO N°CTA: 972231735321 1.200,00 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/1/POPLAR-PRESTAMO L/P FONDO FINANCIACIÓN PRESTAMOS A L/P POPULAR N°CTA: 060660000173 1.532.959,70 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/1/SABADE-PRESTAMO L/P FONDO FINANCIACIÓN PAGO PROVEEDORES (FFPP) SABADEL N°CTA: 360001227823 1.023.920,87 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/1/SANTAN-PRESTAMO L/P FONDO FINANCIACIÓN PAGO PROVEEDORES SANTANDER N°CTA: 352313538495 2.531.170,65 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/2/CJACA1-OPERACION DE TESORERIA N° 2065 0028 12 1400300191 FROMAL.17.02.12 (RENOVACION) 3.002.251,47 no es igual a ( 0 + 0 )
IdentDeud=2012/2/SANT1-OPERACION TESORERÍA FECHA FORMAL.01.03.12 N° POLIZA 004902902713537821 (CODIGO PRESTAMO 2012 2 SANT1 3.600.000,00 no es igual a ( 0 + 0 )
Esta incidencia se ha dado también durante los 2 ejercicios anteriores.
<b>260. Memoria. Información sobre el endeudamiento. Estado de la deuda. Capitales. Deudas en moneda nacional.</b>
El total pendiente a 31 de diciembre de las siguientes deudas relacionadas en el "estado de la deuda. Capitales. Deudas en moneda nacional" de la memoria no coincide con el Total pendiente a 1 de enero más las creaciones, deducidas las amortizaciones y otras disminuciones:
Errores detectados:
IdentDeud=2012/1/CAM-PRESTAMO L/P FONDO FINANCIACION PAGO PROVEEDORES N°CTA: 680200005011 4.296,68 no es igual a ( 0 + 4.426,59 - 129,88 )
Esta incidencia se ha dado también en el ejercicio anterior.

**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: 27.863.301,03 no es igual a ( 0 + 0 + 6.000.000,00 + 15.153.704,49 + 0 + 0 + 6.602.251,47 + 77.493,20 - 0 - 0 )

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

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

La suma de los remanentes de crédito comprometidos, incorporables y no incorporables, y los remanentes de crédito no comprometidos, incorporables y no incorporables, de los "remanentes de crédito" de la memoria no coincide con el total de los remanentes de crédito de la "liquidación del presupuesto de gastos".

Errores detectados: ( 272.587,66 + 0 + 399.102,37 + 4.020.154,70 ) no es igual a 4.947.712,53

**30) Documentación complementaria. Información sobre Tesorería****24. Documentación complementaria. Tesorería. Acta de arqueo**

Las actas de arqueo de las existencias en Caja que se incluyen en el «pdf» que contiene la documentación complementaria de tesorería de la Entidad no están firmadas por los responsables de la Corporación.

**Organismo Autónomo Patronato Museo Arqueológico (NIF: P8802801D)****30) Documentación complementaria. Información sobre Tesorería****24. Documentación complementaria. Tesorería. Acta de arqueo**

Las actas de arqueo de las existencias en Caja que se incluyen en el «pdf» que contiene la documentación complementaria de tesorería de la Entidad no están firmadas por los responsables de la Corporación.

**Organismo Autónomo Organismo Autónomo Local (NIF: P8860001J)****3) Cuenta del resultado económico-patrimonial****133. Cuenta del resultado económico patrimonial. Haber.**

El epígrafe 4. Otros ingresos de gestión ordinaria del haber de la "cuenta del resultado económico-patrimonial" aparece con signo negativo.

Errores detectados: ( -29,50 ) < 0

Esta incidencia se ha dado también en el ejercicio anterior.

**134. Cuenta del resultado económico patrimonial. Haber.**

El epígrafe 4.a) otros ingresos de gestión ordinaria. Reintegros del haber de la "cuenta del resultado económico-patrimonial" aparece con signo negativo.

Errores detectados: ( -538,00 ) < 0

Esta incidencia se ha dado también en el ejercicio anterior.

**30) Documentación complementaria. Información sobre Tesorería****24. Documentación complementaria. Tesorería. Acta de arqueo**

Las actas de arqueo de las existencias en Caja que se incluyen en el «pdf» que contiene la documentación complementaria de tesorería de la Entidad no están firmadas por los responsables de la Corporación.

**34. Documentación complementaria. Tesorería. Acta de conciliación**

El estado de conciliación no está autorizado por el Interventor u órgano de la Entidad que tenga atribuida la función de contabilidad.

TIPO ENTIDAD:	<b>Ayuntamiento</b>	<b>Página 1/2</b>
ISLA:	<b>Tenerife</b>	Población: <b>32.665</b> <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
NOMBRE:	<b>Puerto de la Cruz</b>	Modelo: <b>Normal</b>

<b>CAPÍTULO INGRESOS</b>	Previsiones Iniciales	Modificaciones Previsiones	%	Previsiones Definitivas	Derechos Rec. Netos	%	%	Recaudación Neta	%	Pendiente Cobro
<b>1 IMPUESTOS DIRECTOS</b>	18.805.350,00	0,00	0,00%	18.805.350,00	15.477.197,35	82,30%	26,58%	14.352.982,19	92,74%	1.124.215,16
<b>2 IMPUESTOS INDIRECTOS</b>	3.769.684,38	0,00	0,00%	3.769.684,38	3.746.635,75	99,39%	6,44%	3.731.440,94	99,59%	15.194,81
<b>3 TASAS, P.P. Y OTROS INGRESOS</b>	9.000.968,17	0,00	0,00%	9.000.968,17	7.239.106,40	80,43%	12,43%	5.446.396,34	75,24%	1.792.710,06
<b>4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	9.526.124,99	704.319,06	7,39%	10.230.444,05	8.403.279,57	82,14%	14,43%	8.402.972,33	100,00%	307,24
<b>5 INGRESOS PATRIMONIALES</b>	1.881.188,32	0,00	0,00%	1.881.188,32	1.105.371,84	58,76%	1,90%	734.785,90	66,47%	370.585,94
<b>6 ENAJENACION INVERSIONES REALES</b>	1.837,60	0,00	0,00%	1.837,60	459,36	25,00%	0,00%	459,36	100,00%	0,00
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	0,00	0,00	0,00%	0,00	1.447.464,55	0,00%	2,49%	1.447.464,55	100,00%	0,00
<b>8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	2,40	554.065,24	23086051,67%	554.067,64	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>9 PASIVOS FINANCIEROS</b>	1,20	18.509.385,44	1542448786,67%	18.509.386,64	20.802.617,23	112,39%	35,73%	20.802.617,23	100,00%	0,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>42.985.157,06</b>	<b>19.767.769,74</b>	<b>45,99%</b>	<b>62.752.926,80</b>	<b>58.222.132,05</b>	<b>92,78%</b>	<b>100,00%</b>	<b>54.919.118,84</b>	<b>94,33%</b>	<b>3.303.013,21</b>

<b>CAPÍTULO GASTOS</b>	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
<b>1 GASTOS DE PERSONAL</b>	18.932.707,14	-3.064.649,69	-16,19%	15.868.057,45	13.679.785,70	86,21%	24,82%	13.401.218,02	97,96%	278.567,68
<b>2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.</b>	16.140.789,07	9.837.225,82	60,95%	25.978.014,89	24.011.399,22	92,43%	43,56%	20.448.420,07	85,16%	3.562.979,15
<b>3 GASTOS FINANCIEROS</b>	424.000,00	1.328.834,73	313,40%	1.752.834,73	1.410.141,59	80,45%	2,56%	1.400.788,16	99,34%	9.353,43
<b>4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	3.205.147,71	-454.888,35	-14,19%	2.750.259,36	2.301.985,70	83,70%	4,18%	2.066.506,84	89,77%	235.478,86
<b>6 INVERSIONES REALES</b>	0,00	5.254.475,60	0,00%	5.254.475,60	5.254.378,00	100,00%	9,53%	5.222.117,43	99,39%	32.260,57
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	534.942,81	831.866,15	155,51%	1.366.808,96	1.365.882,34	99,93%	2,48%	1.056.959,88	77,38%	308.922,46
<b>8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	732,60	0,00	0,00%	732,60	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>9 PASIVOS FINANCIEROS</b>	1.060.061,00	6.034.905,48	569,30%	7.094.966,48	7.094.864,99	100,00%	12,87%	7.074.959,51	99,72%	19.905,48
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>40.298.380,33</b>	<b>19.767.769,74</b>	<b>49,05%</b>	<b>60.066.150,07</b>	<b>55.118.437,54</b>	<b>91,76%</b>	<b>100,00%</b>	<b>50.670.969,91</b>	<b>91,93%</b>	<b>4.447.467,63</b>

<b>REMANENTE DE TESORERÍA</b>	
<b>Fondos líquidos</b>	<b>514.086,14</b>
<b>Derechos pendientes de cobro</b>	<b>30.934.980,91</b>
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	3.303.013,21
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	27.797.086,37
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	24.623,22
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	189.741,89
<b>Obligaciones pendientes de pago</b>	<b>12.954.245,96</b>
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	4.447.467,63
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	933.090,39
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	7.630.475,98
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	56.788,04
<b>Remanente de tesorería total</b>	<b>18.494.821,09</b>
<b>Saldos de dudoso cobro</b>	<b>23.190.690,34</b>
<b>Exceso de financiación afectada</b>	<b>2.761.413,54</b>
<b>Remanente tesorería para gastos grales.</b>	<b>-7.457.282,79</b>

<b>ÁREA DE GASTO</b>		
	<b>Obligaciones Reconocidas Netas</b>	<b>%</b>
0 Deuda pública	2.370.963,87	4,30%
1 Servicios públicos básicos	26.337.425,08	47,78%
2 Actuaciones de protección y promoción social	2.684.635,66	4,87%
3 Producción de bienes públicos de carácter preferente	10.254.593,29	18,60%
4 Actuaciones de carácter económico	4.402.762,67	7,99%
9 Actuaciones de carácter general	9.068.056,97	16,45%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>55.118.437,54</b>	<b>100,00%</b>

<b>RESULTADO PRESUPUESTARIO</b>		
1. Derechos reconocidos netos	58.222.132,05	
2. Obligaciones reconocidas netas	55.118.437,54	
<b>3. Resultado presupuestario (1-2)</b>	<b>3.103.694,51</b>	
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	0,00	
5. Desviaciones negativas de financiación	6.681.157,88	
6. Desviaciones positivas de financiación	278.262,49	
<b>7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO</b>	<b>9.506.589,90</b>	

<b>PRESUPUESTOS CERRADOS</b>		
	<b>Derechos</b>	<b>Obligaciones</b>
<b>Saldo a 1 de enero de 2012</b>	<b>31.290.965,29</b>	<b>13.193.413,66</b>
Variación	0,00	-2.552.939,51
Cobros/Pagos	3.493.878,92	9.707.383,76
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2012</b>	<b>27.797.086,37</b>	<b>933.090,39</b>

TIPO ENTIDAD:	<b>Ayuntamiento</b>	Página 2/2
ISLA:	<b>Tenerife</b>	Población: <b>32.665</b> <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
NOMBRE:	<b>Puerto de la Cruz</b>	Modelo: <b>Normal</b>

<b>ACTIVO</b>	<b>EJERCICIO 2012</b>	<b>%</b>	<b>PASIVO</b>	<b>EJERCICIO 2012</b>	<b>%</b>
<b>INMOVILIZADO</b>	<b>68.400.866,80</b>	<b>88,93%</b>	<b>FONDOS PROPIOS</b>	<b>42.301.630,77</b>	<b>55,00%</b>
Inversiones destinadas al uso general	9.405.137,43	12,23%	Patrimonio	-10.804.785,77	-14,05%
Inmovilizaciones inmateriales	1.162.837,29	1,51%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	53.770.545,54	69,91%	Resultados de ejercicios anteriores	49.957.403,72	64,95%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	3.149.012,82	4,09%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Inversiones financieras permanentes	4.062.346,54	5,28%	<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>	<b>21.153.931,52</b>	<b>27,50%</b>
Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
<b>GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	Otras deudas a largo plazo	21.153.931,52	27,50%
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>8.513.077,14</b>	<b>11,07%</b>	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>	<b>13.458.381,65</b>	<b>17,50%</b>
Deudores	7.992.610,84	10,39%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	6.380,16	0,01%	Otras deudas a corto plazo	7.502.707,97	9,75%
Tesorería	514.086,14	0,67%	Acreedores	5.955.673,68	7,74%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>76.913.943,94</b>	<b>100,00%</b>	<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
			<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>76.913.943,94</b>	<b>100,00%</b>

<b>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</b>	
<b>Del Presupuesto corriente</b>	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	49,05%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	91,76%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	91,93%
4. GASTO POR HABITANTE	1.687,39 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	202,67 €
6. ESFUERZO INVERSOR	12,01%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	44,84
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	92,78%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	94,33%
10. INGRESO POR HABITANTE	1.782,40 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	88,92%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	40,44
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	64,27%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	45,45%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	23,64%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	260,37 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	291,03 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	-127,48%
19. AHORRO BRUTO	-15,10%
20. AHORRO NETO	-34,82%
<b>De Presupuestos cerrados:</b>	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	91,23%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	11,17%

<b>CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL</b>	
<b>AHORRO</b>	<b>3.149.012,82</b>
<b>DESAHORRO</b>	<b>0,00</b>

<b>ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO</b>		
	<b>TOTALES</b>	<b>%</b>
Créditos Extraordinarios	22.695.248,27	114,81%
Suplementos de Crédito	5.184.815,18	26,23%
Ampliaciones de Crédito	0,00	0,00%
Transferencias de Crédito Positivas	1.860.291,49	9,41%
Transferencias de Crédito Negativas	1.860.291,49	9,41%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	615.565,24	3,11%
Créditos Generados por Ingresos	662.724,54	3,35%
Bajas por Anulación	9.390.583,49	47,50%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
<b>TOTAL MODIFICACIONES</b>	<b>19.767.769,74</b>	<b>100,00%</b>

<b>INDICADORES FINANCIEROS</b>	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	877,29 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,04
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	2,43

TIPO ENTIDAD:	<b>Organismo Autónomo</b>	<b>Página 1/2</b>
ISLA:	<b>Tenerife</b>	Población: <b>32.665</b> <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
NOMBRE:	<b>Organismo Autónomo Local</b>	Modelo: <b>Normal</b>

<b>CAPÍTULO INGRESOS</b>	Previsiones Iniciales	Modificaciones Previsiones	%	Previsiones Definitivas	Derechos Rec. Netos	%	%	Recaudación Neta	%	Pendiente Cobro
<b>1 IMPUESTOS DIRECTOS</b>	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>2 IMPUESTOS INDIRECTOS</b>	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>3 TASAS, P.P. Y OTROS INGRESOS</b>	50.000,00	0,00	0,00%	50.000,00	97.733,87	195,47%	6,58%	97.733,87	100,00%	0,00
<b>4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	2.189.268,89	14.764,73	0,67%	2.204.033,62	1.388.309,54	62,99%	93,42%	1.194.433,98	86,04%	193.875,56
<b>5 INGRESOS PATRIMONIALES</b>	1.500,00	0,00	0,00%	1.500,00	38,87	2,59%	0,00%	38,87	100,00%	0,00
<b>6 ENAJENACION INVERSIONES REALES</b>	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	1.006,01	0,00	0,00%	1.006,01	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>9 PASIVOS FINANCIEROS</b>	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>2.241.774,90</b>	<b>14.764,73</b>	<b>0,66%</b>	<b>2.256.539,63</b>	<b>1.486.082,28</b>	<b>65,86%</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.292.206,72</b>	<b>86,95%</b>	<b>193.875,56</b>

<b>CAPÍTULO GASTOS</b>	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
<b>1 GASTOS DE PERSONAL</b>	1.865.018,89	-45.842,37	-2,46%	1.819.176,52	1.273.359,54	70,00%	92,42%	1.273.359,54	100,00%	0,00
<b>2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.</b>	333.750,00	60.607,10	18,16%	394.357,10	104.493,03	26,50%	7,58%	104.493,03	100,00%	0,00
<b>3 GASTOS FINANCIEROS</b>	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>6 INVERSIONES REALES</b>	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	1.006,01	0,00	0,00%	1.006,01	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>9 PASIVOS FINANCIEROS</b>	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>2.199.774,90</b>	<b>14.764,73</b>	<b>0,67%</b>	<b>2.214.539,63</b>	<b>1.377.852,57</b>	<b>62,22%</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.377.852,57</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>

<b>REMANENTE DE TESORERÍA</b>	
Fondos líquidos	<b>5.694,87</b>
Derechos pendientes de cobro	<b>193.811,56</b>
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	193.875,56
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	0,26
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	0,00
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	64,26
Obligaciones pendientes de pago	<b>177.805,46</b>
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	0,00
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	86.080,07
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	94.570,59
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	2.845,20
<b>Remanente de tesorería total</b>	<b>21.700,97</b>
<b>Saldos de dudoso cobro</b>	<b>0,00</b>
<b>Exceso de financiación afectada</b>	<b>106.071,00</b>
<b>Remanente tesorería para gastos grales.</b>	<b>-84.370,03</b>

<b>ÁREA DE GASTO</b>		
	Obligaciones Reconocidas Netas	%
0 Deuda pública	0,00	0,00%
1 Servicios públicos básicos	0,00	0,00%
2 Actuaciones de protección y promoción social	0,00	0,00%
3 Producción de bienes públicos de carácter preferente	1.377.852,57	100,00%
4 Actuaciones de carácter económico	0,00	0,00%
9 Actuaciones de carácter general	0,00	0,00%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1.377.852,57</b>	<b>100,00%</b>

<b>RESULTADO PRESUPUESTARIO</b>		
1. Derechos reconocidos netos	1.486.082,28	
2. Obligaciones reconocidas netas	1.377.852,57	
<b>3. Resultado presupuestario (1-2)</b>	<b>108.229,71</b>	
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	0,00	
5. Desviaciones negativas de financiación	9.887,71	
6. Desviaciones positivas de financiación	44.836,79	
<b>7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO</b>	<b>73.280,63</b>	

<b>PRESUPUESTOS CERRADOS</b>		
	Derechos	Obligaciones
<b>Saldo a 1 de enero de 2012</b>	<b>144.166,42</b>	<b>173.612,53</b>
Variación	0,00	0,00
Cobros/Pagos	144.166,16	87.532,46
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2012</b>	<b>0,26</b>	<b>86.080,07</b>



TIPO ENTIDAD:	<b>Organismo Autónomo</b>	Página 2/2
ISLA:	<b>Tenerife</b>	Población: <b>32.665</b> <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
NOMBRE:	<b>Organismo Autónomo Local</b>	Modelo: <b>Normal</b>

<b>ACTIVO</b>	<b>EJERCICIO 2012</b>	<b>%</b>	<b>PASIVO</b>	<b>EJERCICIO 2012</b>	<b>%</b>
<b>INMOVILIZADO</b>	<b>120.454,50</b>	<b>37,31%</b>	<b>FONDOS PROPIOS</b>	<b>137.256,62</b>	<b>42,51%</b>
Inversiones destinadas al uso general	0,00	0,00%	Patrimonio	-43.129,24	-13,36%
Inmovilizaciones inmateriales	0,00	0,00%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	120.454,50	37,31%	Resultados de ejercicios anteriores	72.156,15	22,35%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	108.229,71	33,52%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Inversiones financieras permanentes	0,00	0,00%	<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
<b>GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	Otras deudas a largo plazo	0,00	0,00%
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>202.415,89</b>	<b>62,69%</b>	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>	<b>185.613,77</b>	<b>57,49%</b>
Deudores	196.721,02	60,93%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	0,00	0,00%	Otras deudas a corto plazo	54.683,16	16,94%
Tesorería	5.694,87	1,76%	Acreedores	130.930,61	40,55%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>322.870,39</b>	<b>100,00%</b>	<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
			<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>322.870,39</b>	<b>100,00%</b>

<b>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</b>	
<b>Del Presupuesto corriente</b>	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	0,67%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	62,22%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	100,00%
4. GASTO POR HABITANTE	42,18 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	0,00 €
6. ESFUERZO INVERSOR	0,00%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	0,00
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	65,86%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	86,95%
10. INGRESO POR HABITANTE	45,49 €
11. EFICACIA GESTIÓN RECAUDATORIA	100,00%
12. PERIODO MEDIO DE COBRO	0,00
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	
13. AUTONOMÍA	86,95%
* De los Capítulos I a III, V, VI y VIII, más transferencias recibidas	
14. AUTONOMÍA FISCAL	6,58%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	0,00%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,00 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	2,24 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	-86,86%
19. AHORRO BRUTO	7,28%
20. AHORRO NETO	7,28%
<b>De Presupuestos cerrados:</b>	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	50,42%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	100,00%

<b>CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL</b>	
<b>AHORRO</b>	<b>108.229,71</b>
<b>DESAHORRO</b>	<b>0,00</b>

<b>ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO</b>		
	<b>TOTALES</b>	<b>%</b>
Créditos Extraordinarios	0,00	0,00%
Suplementos de Crédito	0,00	0,00%
Ampliaciones de Crédito	0,00	0,00%
Transferencias de Crédito Positivas	47.000,00	318,33%
Transferencias de Crédito Negativas	47.000,00	318,33%
Incorporaciones de Remanentes de Crédito	0,00	0,00%
Créditos Generados por Ingresos	14.764,73	100,00%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
<b>TOTAL MODIFICACIONES</b>	<b>14.764,73</b>	<b>100,00%</b>

<b>INDICADORES FINANCIEROS</b>	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	1,67 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,03
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	1,12

TIPO ENTIDAD:	<b>Organismo Autónomo</b>	<b>Página 1/2</b>
ISLA:	<b>Tenerife</b>	Población: <b>32.665</b> <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
NOMBRE:	<b>Patronato Museo Arqueológico</b>	Modelo: <b>Normal</b>

<b>CAPÍTULO INGRESOS</b>	Previsiones Iniciales	Modificaciones Previsiones	%	Previsiones Definitivas	Derechos Rec. Netos	%	%	Recaudación Neta	%	Pendiente Cobro
1 IMPUESTOS DIRECTOS	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
3 TASAS, P.P. Y OTROS INGRESOS	6.000,00	0,00	0,00%	6.000,00	6.773,00	112,88%	4,21%	6.773,00	100,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	351.648,03	0,00	0,00%	351.648,03	153.930,19	43,77%	95,79%	153.930,19	100,00%	0,00
5 INGRESOS PATRIMONIALES	500,09	0,00	0,00%	500,09	0,51	0,10%	0,00%	0,51	100,00%	0,00
6 ENAJENACION INVERSIONES REALES	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	12,02	0,00	0,00%	12,02	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>358.160,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>358.160,14</b>	<b>160.703,70</b>	<b>44,87%</b>	<b>100,00%</b>	<b>160.703,70</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>

<b>CAPÍTULO GASTOS</b>	Créditos Iniciales	Modificaciones de Crédito	%	Créditos Definitivos	Obligaciones Rec. Netas	%	%	Pagos Líquidos	%	Pendiente Pago
1 GASTOS DE PERSONAL	251.254,13	0,00	0,00%	251.254,13	149.038,55	59,32%	89,44%	149.038,55	100,00%	0,00
2 GASTOS CORR. EN BS. Y SERV.	105.400,00	0,00	0,00%	105.400,00	17.595,12	16,69%	10,56%	12.867,50	73,13%	4.727,62
3 GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
6 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	6,01	0,00	0,00%	6,01	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>356.660,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>356.660,14</b>	<b>166.633,67</b>	<b>46,72%</b>	<b>100,00%</b>	<b>161.906,05</b>	<b>97,16%</b>	<b>4.727,62</b>

<b>REMANENTE DE TESORERÍA</b>	
Fondos líquidos	<b>4.106,56</b>
Derechos pendientes de cobro	<b>0,00</b>
Dchos ptes.cobro presupuesto corriente	0,00
Dchos. ptes.cobro presupuestos cerrados	0,00
Dchos. ptes.cobro operac. no pptarias.	0,00
Cobros realizados ptes.aplicación definitiva	0,00
<b>Obligaciones pendientes de pago</b>	<b>12.231,37</b>
Obligac. ptes.pago presupuesto corriente	4.727,62
Obligac. ptes.pago presupuestos cerrados	3.595,72
Obligac. ptes.pago operac. no pptarias.	4.709,20
Pagos realizados ptes.aplicación definitiva	801,17
<b>Remanente de tesorería total</b>	<b>-8.124,81</b>
<b>Saldos de dudoso cobro</b>	<b>0,00</b>
<b>Exceso de financiación afectada</b>	<b>0,00</b>
<b>Remanente tesorería para gastos grales.</b>	<b>-8.124,81</b>

<b>ÁREA DE GASTO</b>		
	Obligaciones Reconocidas Netas	%
0 Deuda pública	0,00	0,00%
1 Servicios públicos básicos	0,00	0,00%
2 Actuaciones de protección y promoción social	0,00	0,00%
3 Producción de bienes públicos de carácter preferente	166.633,67	100,00%
4 Actuaciones de carácter económico	0,00	0,00%
9 Actuaciones de carácter general	0,00	0,00%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>166.633,67</b>	<b>100,00%</b>

<b>RESULTADO PRESUPUESTARIO</b>		
1. Derechos reconocidos netos	160.703,70	
2. Obligaciones reconocidas netas	166.633,67	
<b>3. Resultado presupuestario (1-2)</b>	<b>-5.929,97</b>	
4. Gastos finan. Reman. Líquido tesorería	0,00	
5. Desviaciones negativas de financiación	0,00	
6. Desviaciones positivas de financiación	0,00	
<b>7. RESULTADO PPTARIO. AJUSTADO</b>	<b>-5.929,97</b>	

<b>PRESUPUESTOS CERRADOS</b>		
	Derechos	Obligaciones
<b>Saldo a 1 de enero de 2012</b>	<b>160.703,70</b>	<b>3.595,72</b>
Variación	-160.703,70	0,00
Cobros/Pagos	0,00	0,00
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2012</b>	<b>0,00</b>	<b>3.595,72</b>

TIPO ENTIDAD:	<b>Organismo Autónomo</b>	Página 2/2
ISLA:	<b>Tenerife</b>	Población: <b>32.665</b> <small>(Fuente: INE a 1 Enero de 2012)</small>
NOMBRE:	<b>Patronato Museo Arqueológico</b>	Modelo: <b>Normal</b>

<b>ACTIVO</b>	<b>EJERCICIO 2012</b>	<b>%</b>	<b>PASIVO</b>	<b>EJERCICIO 2012</b>	<b>%</b>
<b>INMOVILIZADO</b>	<b>164.679,18</b>	<b>97,11%</b>	<b>FONDOS PROPIOS</b>	<b>155.753,20</b>	<b>91,84%</b>
Inversiones destinadas al uso general	0,00	0,00%	Patrimonio	15.821,26	9,33%
Inmovilizaciones inmateriales	0,00	0,00%	Reservas	0,00	0,00%
Inmovilizaciones materiales	164.679,18	97,11%	Resultados de ejercicios anteriores	145.861,91	86,01%
Inversiones gestionadas	0,00	0,00%	Resultados del ejercicio	-5.929,97	-3,50%
Patrimonio público del suelo	0,00	0,00%	<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Inversiones financieras permanentes	0,00	0,00%	<b>ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
<b>GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	Otras deudas a largo plazo	0,00	0,00%
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.907,73</b>	<b>2,89%</b>	Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00%
Existencias	0,00	0,00%	<b>ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>	<b>13.833,71</b>	<b>8,16%</b>
Deudores	801,17	0,47%	Emissiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00%
Inversiones financieras temporales	0,00	0,00%	Otras deudas a corto plazo	240,04	0,14%
Tesorería	4.106,56	2,42%	Acreedores	13.593,67	8,02%
Ajustes por periodificación	0,00	0,00%	Ajustes por periodificación	0,00	0,00%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>169.586,91</b>	<b>100,00%</b>	<b>PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A C/P</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
			<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>169.586,91</b>	<b>100,00%</b>

<b>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</b>	
<b>Del Presupuesto corriente</b>	
1. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	0,00%
2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	46,72%
3. REALIZACIÓN DE PAGOS	97,16%
4. GASTO POR HABITANTE	5,10 €
5. INVERSIÓN POR HABITANTE	0,00 €
6. ESFUERZO INVERSOR	0,00%
7. PERIODO MEDIO DE PAGO	98,07
* De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	
8. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	44,87%
9. REALIZACIÓN DE COBROS	100,00%
10. INGRESO POR HABITANTE	4,92 €
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	4,21%
15. CARGA FINANCIERA GLOBAL	0,00%
16. CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	0,00 €
17. SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	-0,18 €
18. CONTRIBUCIÓN PTO. AL REMANENTE TESORERÍA	72,99%
19. AHORRO BRUTO	-3,69%
20. AHORRO NETO	-3,69%
<b>De Presupuestos cerrados:</b>	
1. REALIZACIÓN DE PAGOS	0,00%
2. REALIZACIÓN DE COBROS	-

<b>CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL</b>	
<b>AHORRO</b>	<b>0,00</b>
<b>DESAHORRO</b>	<b>5.929,97</b>

<b>ESTADO DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO</b>		
	<b>TOTALES</b>	<b>%</b>
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	0,00	0,00%
Créditos Generados por Ingresos	0,00	0,00%
Bajas por Anulación	0,00	0,00%
Ajustes Prórroga	0,00	0,00%
<b>TOTAL MODIFICACIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

<b>INDICADORES FINANCIEROS</b>	
1. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	0,01 €
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,34
3. SOLVENCIA A CORTO PLAZO	0,34