



AREA HACIENDA
INTERVENCION GENERAL

MPHD

Decreto del Excmo. Sr. Presidente

Fecha: 27/02/2015

D0000133824

A la vista del Expediente relativo a la Liquidación de los Presupuestos de los Organismos Autónomos dependientes del Excmo. Cabildo Insular de Tenerife, de los Informes de las Intervenciones Delegadas conformados por la Intervención General y las respectivas propuestas de la Presidencia de los referidos Organismos, conforme a lo dispuesto en el artículo 192.2 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, y hallándose atribuida la competencia para la aprobación del presente expediente al Presidente de la Entidad, de conformidad con lo dispuesto en el referido artículo del Real Decreto Legislativo 2/2004.

DISPONGO

PRIMERO: La aprobación de la LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2014 DE LOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS DEL EXCMO. CABILDO INSULAR DE TENERIFE:

- O.A. Consejo Insular de Aguas.
- O.A. Patronato Insular de Música.
- O.A. de Museos y Centros.
- O.A. Instituto Insular de Atención Social y Sociosanitaria.

que, con las modificaciones presupuestarias aprobadas han estado vigentes durante el mismo, comprensivo de los estados contables a que hace referencia el Plan General de Contabilidad Pública Adaptado a la Administración Local, aprobado por Orden de 23 de noviembre de 2004 con arreglo a las siguientes magnitudes presupuestarias:

• **O.A. CONSEJO INSULAR DE AGUAS**

RESULTADO PRESUPUESTARIO.

CALCULO DEL RESULTADO PRESUPUESTARIO				
CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUEST.
a.- Operaciones Corrientes	19.865.499,84	16.802.987,82		3.062.512,02
b.-Otras operaciones no financieras	5.262.187,32	8.001.965,93		-2.739.778,61
1. Total operaciones no financieras	25.127.687,16	24.804.953,75		322.733,41
2. Activos financieros		45.000,00		-45.000,00
3. Pasivos Financieros				
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO	25.127.687,16	24.849.953,75		277.733,41
AJUSTES:				
4.- Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			1.820.000,00	
5.- Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			805.974,36	
6.- Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			1.722.819,43	
				903.154,93
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO				1.180.888,34

REMANENTE DE TESORERIA

COMPONENTES DEL REMANENTE DE TESORERIA	IMPORTE	
1.- (+) FONDOS LIQUIDOS		2.551.755,97
2.- (+) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO		10.792.231,12
(+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	5.436.345,71	
(+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	5.113.727,45	
(+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	242.818,86	
(-) COBROS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN DEFINITIVA	660,90	
3.- (+) OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO		5.863.664,99
(+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	5.390.159,08	
(+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	135.017,95	
(+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	414.703,03	
(-) PAGOS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN DEFINITIVA	76.215,07	
I.- REMANENTE DE TESORERIA TOTAL		7.480.322,10
II.- SALDOS DE DUDOSO COBRO		3.151.943,70
III.- EXCESO DE FINANCIACIÓN AFECTADA		2.345.961,72
IV.- REMANENTE DE TESORERÍA DISPONIBLE PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)		1.982.416,68

• **O.A. PATRONATO INSULAR DE MÚSICA**

RESULTADO PRESUPUESTARIO.

CALCULO DEL RESULTADO PRESUPUESTARIO				
CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUEST.
a.- Operaciones Corrientes	5.443.298,21	5.270.582,07		172.716,14
b.-Otras operaciones no financieras	2.997,00	222.137,90		-219.140,90
1. Total operaciones no financieras	5.446.295,21	5.492.719,97		-46.424,76
2. Activos financieros	117.629,00	117.629,00		
3. Pasivos Financieros				
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO	5.563.924,21	5.610.348,97		-46.424,76
AJUSTES:				
4.- Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			218.500,00	
5.- Desviaciones de financiación negativas del ejercicio				
6.- Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			114.235,38	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO				104.264,62
				57.839,86

REMANENTE DE TESORERIA

COMPONENTES DEL REMANENTE DE TESORERIA	IMPORTE	
1.- (+) FONDOS LIQUIDOS		453.519,63
2.- (+) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO		103.794,23
(+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	124.369,59	
(+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	30.809,39	
(+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	1.958,05	
(-) COBROS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN DEFINITIVA	53.342,80	
3.- (+) OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO		212.491,05
(+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	2.070,64	
(+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	18.716,31	
(+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	191.704,10	
(-) PAGOS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN DEFINITIVA		
I.- REMANENTE DE TESORERIA TOTAL		344.822,81
II.- SALDOS DE DUDOSO COBRO		8.766,14
III.- EXCESO DE FINANCIACIÓN AFECTADA		114.235,38
IV.- REMANENTE DE TESORERÍA DISPONIBLE PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)		221.821,29

• **O.A. DE MUSEOS Y CENTROS**

RESULTADO PRESUPUESTARIO.

CALCULO DEL RESULTADO PRESUPUESTARIO				
CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUEST.
a.- Operaciones Corrientes	6.496.625,68	6.791.680,88		-295.055,20
b.-Otras operaciones no financieras	321.900,45	330.639,36		-8.738,91
1. Total operaciones no financieras	6.818.526,13	7.122.320,24		-303.794,11
2. Activos financieros	104.965,00	104.965,00		
3. Pasivos Financieros				
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO	6.923.491,13	7.227.285,24		-303.794,11
AJUSTES:				
4.- Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			143.042,71	
5.- Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			-128.283,25	
6.- Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			57.685,35	
				213.640,61
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO				-90.153,50

REMANENTE DE TESORERIA

COMPONENTES DEL REMANENTE DE TESORERIA	IMPORTE	
1.- (+) FONDOS LIQUIDOS		290.196,92
2.- (+) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO		562.994,40
(+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	77.359,26	
(+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	486.256,54	
(+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	2.389,20	
(-) COBROS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN DEFINITIVA	3.010,60	
3.- (+) OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO		446.491,17
(+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	125.279,40	
(+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	43.459,34	
(+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	277.752,43	
(-) PAGOS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN DEFINITIVA		
I.- REMANENTE DE TESORERIA TOTAL		406.700,15
II.- SALDOS DE DUDOSO COBRO		469.509,79
III.- EXCESO DE FINANCIACIÓN AFECTADA		69.680,54
IV.- REMANENTE DE TESORERÍA DISPONIBLE PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)		-132.490,18

• O.A. INSTITUTO INSULAR DE ATENCIÓN SOCIAL Y SOCIO SANITARIA

RESULTADO PRESUPUESTARIO.

CALCULO DEL RESULTADO PRESUPUESTARIO				
CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUEST.
a.- Operaciones Corrientes	101.852.895,76	99.277.510,20		2.575.385,56
b.-Otras operaciones no financieras	10.847.611,78	11.294.794,57		-447.182,79
1. Total operaciones no financieras	112.700.507,54	110.572.304,77		2.128.202,77
2. Activos financieros	990.707,00	980.115,00		10.592,00
3. Pasivos Financieros				
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO	113.691.214,54	111.552.419,77		2.138.794,77
AJUSTES:				
4.- Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			924.639,69	
5.- Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			113.563,81	
6.- Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			784.523,64	
				253.679,86
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO				2.392.474,63

REMANENTE DE TESORERIA

COMPONENTES DEL REMANENTE DE TESORERIA	IMPORTE	IMPORTE
1.- (+) FONDOS LIQUIDOS		10.885.393,35
2.- (+) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO		16.162.528,50
(+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	15.177.631,79	
(+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	2.804.602,01	
(+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	96.326,20	
(-) COBROS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN DEFINITIVA	1.916.031,50	
3.- (+) OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO		16.422.735,35
(+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	9.171.561,84	
(+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	18.000,00	
(+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	7.271.392,05	
(-) PAGOS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN DEFINITIVA	38.218,54	
I.- REMANENTE DE TESORERIA TOTAL		10.625.186,50
II.- SALDOS DE DUDOSO COBRO		2.481.914,63
III.- EXCESO DE FINANCIACIÓN AFECTADA		4.363.004,45
IV.- REMANENTE DE TESORERÍA DISPONIBLE PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)		3.780.267,42

SEGUNDO: Dar cuenta del presente Decreto al Pleno de la Corporación en la primera sesión que celebre, así como a los órganos competentes de la Administración del Estado y de la Comunidad Autónoma de Canarias, según lo previsto en el artículo 193.4 y 5 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.

Sentado en el libro **133** de Resoluciones
del Excmo. Sr. Presidente, al folio **6268ub**.

27 FEB 2015

El Vicesecretario General,



EL PRESIDENTE

CARLOS ALONSO RODRIGUEZ

